

中航动力控制股份有限公司

2011 年年度报告



董事长：庞为

中航动力控制股份有限公司

2012 年 4 月 21

重要提示

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

公司全体董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人高华、主管会计工作负责人宋文钢及会计机构负责人（会计主管人员）池增岳声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目录

重要提示.....	1
第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和专业数据摘要.....	6
一、本年度主要财务数据	6
二、截至报告期末公司近三年的主要会计数据及财务指标（合并报表）	6
第三节 股本变动及股东情况.....	8
一、股本变动情况	8
二、股东和实际控制人情况	9
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
一、公司董事、监事、高级管理人员情况	13
二、公司员工情况	19
第五节 公司治理结构.....	19
一、公司治理情况	19
二、独立董事履行职责情况	20
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.....	22
四、公司内部控制自我评价情况	23
五、高级管理人员的考评及激励情况	26
第六节 股东大会情况简介.....	26
第七节 董事会报告.....	27
一、管理层讨论与分析	27
二、2011 年度公司的投资情况	42
三、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响.....	43
四、董事会日常工作情况	43
五、利润分配或资本公积金转增股本预案	46
六、公司近三年分红情况	46
七、内幕信息知情人管理制度执行情况	48
第八节 监事会报告.....	48
一、监事会会议召开情况	48
二、监事会对有关事项发表的独立意见	49
第九节 重要事项.....	51
一、重大诉讼、仲裁事项	51
二、破产重整相关事项	51
三、持有其他上市公司股权和参股金融企业股权相关事项.....	51
四、收购及出售资产、企业合并事项	51
五、股权激励计划相关事项	52
六、重大关联交易事项	52
七、重大合同及其履行情况	58
八、报告期内公司或持股 5%以上的股东的承诺事项	58
九、聘任会计师事务所相关情况	58
十、公司及董监高、控股股东和实际控制人受处罚情况.....	59
十一、报告期内、沟通、采访等活动的情况	59
十二、其它重要事项	59

十三、报告期内信息披露索引	61
第十节 财务报告	64
第一部分 审计报告	64
第二部分 财务报表	1
第三部分 财务报表附注	6
第十一节 备查文件目录	77

第一节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：中航动力控制股份有限公司
公司英文名称：AVIC Aero-Engine Controls Co., Ltd.
英文名称缩写：AAEC
- 二、公司法定代表人：高华
- 三、公司董事会秘书：杨刚强
联系电话：0510-85706075
电子邮箱：yanggangqiang@aaec.com.cn
传真：0510-85500738
公司证券事务代表：王伟盟
联系电话：0510-85707738
电子邮箱：wangweimeng@aaec.com.cn
传真：0510-85500738
联系地址：江苏省无锡市梁溪路792号
邮政编码：214063
- 四、公司注册地址：湖南省株洲市高新技术产业开发区天台西路1号
公司办公地址：江苏省无锡市梁溪路792号
邮编：214063
公司国际互联网：<http://www.aec.com.cn>
公司电子邮箱：zhdk@aaec.com.cn
- 五、公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的国际互联网网址为：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券投资部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：中航动控
股票代码：000738
- 七、其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1997年6月20日

末次变更注册登记日期：2010年12月01日

末次变更公司法定代表人：高华

末次变更公司名称：中航动力控制股份有限公司

注册登记地点：湖南省株洲高新技术产业开发区天台西路1号

企业法人营业执照注册号：430000000009032

税务登记号码：43020218380588X

组织机构代码：18380588X

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦

A 座 8-9 层

第二节 会计数据和专业数据摘要

一、本年度主要财务数据

(一) 本报告期主要财务数据 (单位: 元)

项目	金额
营业利润	198,428,750.39
利润总额	225,221,517.50
归属于上市公司股东的净利润	181,224,423.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	159,414,660.54
经营活动产生的现金流量净额	34,688,072.27

(二) 扣除的非经常性损益项目及金额 (单位: 元)

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-198,932.71	-5,512,035.71	-2,827,005.56
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	26,360,736.98	24,478,535.00	5,576,311.07
债务重组损益	0.00	150,814.18	488,857.24
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,634,680.33	1,864,415.10	114,673,787.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	174,637.13	5,174,550.20	1,271,445.58
所得税影响额	-3,917,010.79	-4,505,492.22	-26,215,939.24
少数股东权益影响额	-2,244,348.15	-765,229.69	-2,543,122.04
合计	21,809,762.79	20,885,556.86	90,424,334.98

二、截至报告期末公司近三年的主要会计数据及财务指标 (合并报表)

(一) 主要会计数据 (单位: 元)

	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入 (元)	1,940,673,489.12	1,514,358,572.58	1,529,631,780.66	26.87%	1,609,693,213.96	1,617,506,175.55
营业利润 (元)	198,428,750.39	184,794,194.51	186,146,335.21	6.60%	164,858,004.12	164,862,143.43
利润总额 (元)	225,221,517.50	209,086,058.18	211,257,737.90	6.61%	178,947,194.25	179,094,713.21
归属于上市公司股东的净利润 (元)	181,224,423.33	169,057,723.56	170,008,575.26	6.60%	139,230,576.62	139,286,915.66
归属于上市公司股东的	159,414,660.54	149,123,018.44	149,123,018.44	6.90%	48,862,580.68	48,862,580.68

股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	4	0	0			
经营活动产生的现金流量净额(元)	34,688,072.27	552,882,383.82	553,802,375.36	-93.74%	86,131,351.31	85,630,365.70
	2011年末	2010年末		本年末比上年末增减(%)	2009年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额(元)	4,653,129,695.01	3,848,179,482.92	3,870,789,380.68	20.21%	3,744,817,662.30	3,754,689,453.08
负债总额(元)	2,118,759,198.89	1,515,262,455.35	1,522,953,032.23	39.12%	1,588,242,050.85	1,591,858,935.85
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,477,294,322.46	2,308,150,452.93	2,314,841,306.58	7.02%	2,132,792,729.37	2,135,982,731.32
总股本(股)	942,838,487.00	942,838,487.00	942,838,487.00	0.00%	942,838,487.00	942,838,487.00

(二) 主要财务指标 (单位: 元/股)

	2011年	2010年		本年比上年增减(%)	2009年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.19	0.18	0.18	5.56%	0.15	0.15
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.18	0.18	5.56%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.16	0.16	6.25%	0.08	0.08
加权平均净资产收益率(%)	7.56%	7.60%	7.64%	-0.08%	5.92%	5.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.68%	6.71%	6.71%	-0.03%	2.15%	2.15%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.04	0.59	0.59	-93.22%	0.09	0.09
	2011年末	2010年末		本年末比上年末增减(%)	2009年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.63	2.45	2.46	6.91%	2.26	2.27
资产负债率(%)	45.53%	39.38%	39.34%	6.19%	42.41%	42.40%

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	545,038,487	57.81%				214,200,000	214,200,000	759,238,487	80.53%
1.国家持股									
2.国有法人持股	545,038,487	57.81%				214,200,000	214,200,000	759,238,487	80.53%
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									
二、无限售条件股份	397,800,000	42.19%				-214,200,000	-214,200,000	183,600,000	19.47%
1.人民币普通股	397,800,000	42.19%				-214,200,000	-214,200,000	183,600,000	19.47%
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
三、股份总数	942,838,487	100.00%				0	0	942,838,487	100.00%

注：2009 年公司重大资产重组及发行股份购买资产时，中国南方航空工业（集团）有限公司承诺自本次发行结束之日（2010 年 10 月 15 日）起三十六个月内不转让所持本公司的股份。2011 年 4 月 27 日，中国南方航空工业（集团）有限公司履行了重大资产重组时所做的承诺，将所持公司股票 214,200,000 股锁定期延长至 2013 年 10 月 14 日。

(二) 限售股份变动情况表

数量单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
西安航空动力控制有限责任公司	279,438,629	0	0	279,438,629	重大资产时承诺	2013年10月15日
中国南方航空工业(集团)有限公司	0	0	214,200,000	214,200,000	重大资产时承诺	2013年10月15日
北京长空机械有限责任公司	147,732,429	0	0	147,732,429	重大资产时承诺	2013年10月15日
贵州盖克航空机电有限责任公司	117,867,429	0	0	117,867,429	重大资产时承诺	2013年10月15日
合计	545,038,487	0	214,200,000	759,238,487	—	—

(三)近三年公司股票发行与上市情况

2009年度，公司因重大资产重组及发行股份购买资产，分别向西安航空动力控制有限责任公司、北京长空机械有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司发行股票279,438,629股、147,732,429股、117,867,429股。公司于2009年12月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对上述股份发行进行了变更登记，股份性质为有限售条件流通股。本次新增股份上市日为2010年10月15日，新增股份上市流通日为2013年10月15日。

2010年度、2011年度公司未发行证券。

二、股东和实际控制人情况

(一) 报告期末，公司股东总数 43,480 名。

(二) 报告期末，前 10 名股东持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	43,480	本年度报告公布日前一个月末股东总数	43,182		
前 10 名股东持股情况					
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
"西安航空动力控制有限责任公司	国有法人	29.64%	279,438,629	279,438,629	0
"中国南方航空工业(集团)有限公司	国有法人	22.72%	214,200,000	214,200,000	0
"北京长空机械有限责任公司	国有法人	15.67%	147,732,429	147,732,429	0
"贵州盖克航空机电有限责任公司	国有法人	12.50%	117,867,429	117,867,429	0

"中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.94%	18,296,119	0	0
"中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.12%	1,128,930	0	0
"长江证券—交行—长江证券超越理财可转债集合资产管理计划	境内非国有法人	0.11%	1,036,970	0	0
"马莉娜	境内自然人	0.10%	950,000	0	0
"罗志强	境内自然人	0.09%	860,000	0	0
"蔡焕镜	境内自然人	0.07%	677,600	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
"中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	18,296,119		人民币普通股		
"中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,128,930		人民币普通股		
"长江证券—交行—长江证券超越理财可转债集合资产管理计划	1,036,970		人民币普通股		
"马莉娜	950,000		人民币普通股		
"罗志强	860,000		人民币普通股		
"蔡焕镜	677,600		人民币普通股		
"许建新	645,700		人民币普通股		
"高尔文	610,959		人民币普通股		
"中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	510,700		人民币普通股		
"许勇	509,500		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

(三)公司控股股东情况

控股股东名称：西安航空动力控制有限责任公司

法定代表人：杨育武

成立日期：1999 年 12 月 30 日

注册资本：33,200 万元

经营范围：航空自动控制系统产品的研制、生产、修理、设备、非标设备的制造；高新技术产品的研制、开发、生产、修理、销售；技术开发、技术咨询服务；技术成果转让、计量和技术测试服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（不另附进出口商品目录）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；通用机械及配件制造、加工、修理、销售；各

类铸件、锻件的制造、加工、修理；工夹量模刀具、工艺橡塑制品、工艺美术品（除金银）的制造、加工、修理、销售；房屋及设备的租赁；文化体育活动（限分支机构经营）。

（四）公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人为中国航空工业集团公司，未曾发生变更。

公司实际控制人名称：中国航空工业集团公司（以下简称：中航工业）

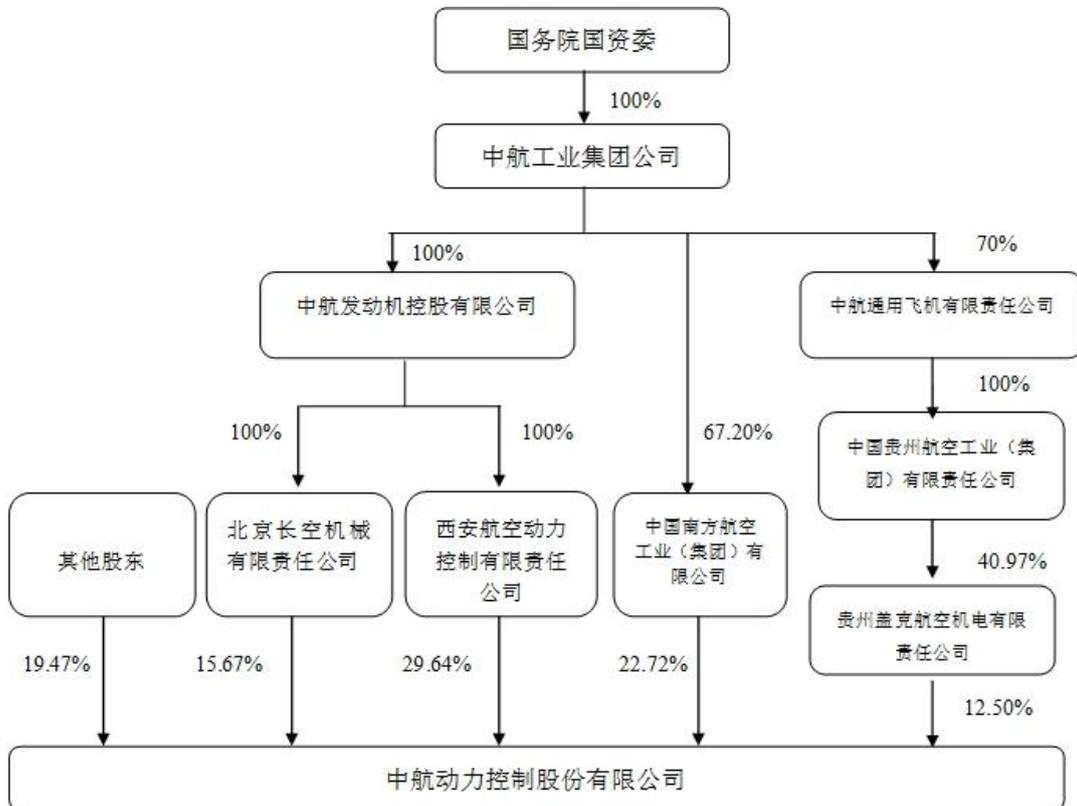
法定代表人：林左鸣

成立日期：2008年11月6日

注册资本：640亿元人民币

经营范围：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统和产品等的预先研究、设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修、保障和服务等业务；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、汽车和摩托车及其发动机（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、试验、开发、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和控制关系方框图：



(五) 其他持股 10%以上（含 10%）的法人股东情况

其他持股 10%以上（含 10%）的法人股东有 3 家，情况如下：

1.中国南方航空工业（集团）有限公司

法定代表人：彭建武

成立日期：2001 年 11 月 15 日

注册资本：89,029 万元

经营范围：航空发动机、零部件制造、销售、维修；工业燃气轮机成套设备工程设计、施工（以资质证为准）；光机电产品设计、制造、维修、销售；模具、刀具、夹具、量具设计、制造、销售、维修；仪器仪表、机床、电机、内燃机零配件、电脑加油机加工；仪表检测。废旧金属购买、加工、销售，第一类压力容器、第二类低、中压力容器制造、销售、安装、维修、改造，压力容器管道安装，起重机械安装、修理；技术开发、咨询、转让、服务；汽车货运；汽车维修；住宿；饮食，干洗服务；百货，副食品，烟批零兼营（凭资质证并限分公司）。

2.北京长空机械有限责任公司

法定代表人：张燕飞

成立日期：1969 年 6 月 1 日

注册资本：4,654 万元

经营范围：销售、制造、加工、维修航空航天器液压配件、航空航天器发动机配件、机械液压配件、加气机、压铆机、尼氟龙制品、制氧机、精密机械；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

3.贵州盖克航空机电有限责任公司

法定代表人：陶国飞

成立日期：2001 年 12 月 12 日

注册资本：116,330 万元

经营范围：生产、销售航空机械设备及零部件，汽车零部件，工程液压系统，机械产品，塑料制品，化工产品（国家有专项规定的除外），环保产品的研制。

第四节 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) 公司现任董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
庞为	董事长	男	52	2010.11.12	2012.06.29	0	0	0	是
张姿	副董事长	女	42	2010.11.12	2012.06.29	0	0	0	是
高华	董事、总经理	男	55	2009.10.29	2012.06.29	0	0	40	否
杨育武	董事、副总经理	男	50	2010.11.12	2012.06.29	0	0	40	否
李宗顺	董事	男	50	2009.06.30	2012.06.29	0	0	0	是
张燕飞	董事、副总经理	男	50	2009.10.29	2012.06.29	0	0	40	否
朱静波	董事、副总经理	男	49	2009.10.29	2012.06.29	0	0	40	否
刘忠文	董事、副总经理	男	50	2009.10.29	2012.06.29	0	0	40	否
王玉杰	独立董事	女	68	2009.06.30	2012.06.29	0	0	5.36	否
战颖	独立董事	女	40	2010.05.31	2012.06.29	0	0	5.36	否
景旭	独立董事	男	42	2010.05.31	2012.06.29	0	0	5.36	否
李万强	独立董事	男	40	2011.09.16	2012.06.29	0	0	1.34	否
屈任斌	独立董事	男	41	2011.09.16	2012.06.29	0	0	1.34	否
陈锐	监事会主席	男	49	2009.10.29	2012.06.29	0	0	0	是
韩曙鹏	监事	男	49	2011.09.16	2012.06.29	0	0	0	是
于文斌	监事	男	49	2009.10.29	2012.06.29	0	0	40	否
马川利	监事	男	49	2010.11.12	2012.06.29	0	0	0	是
王剑	监事	男	42	2009.10.29	2012.06.29	0	0	40	否
秦海波	常务副总经理	男	53	2009.10.29	2012.06.29	0	0	40	否
宋文钢	总会计师	男	51	2009.10.29	2012.06.29	0	0	35	否
杨刚强	董事会秘书	男	41	2011.04.18	2012.06.29	0	0	35	否
徐杻巍	独立董事	男	55	2009.06.30	2011.09.16	0	0	4.02	否
罗建钢	独立董事	男	49	2009.06.30	2011.09.16	0	0	4.02	否
陈锦	监事	男	56	2009.10.29	2011.09.16	0	0	0	是
合计	-	-	-	-	-	0	0	416.8	

(二) 董事出席董事会会议情况

1.出席会议情况

董事姓名	具体职务	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
庞为	董事长	9	2	5	2	0	否
张姿	副董事长	9	4	5	0	0	否
高华	董事	9	4	5	0	0	否
杨育武	董事	9	4	5	0	0	否
李宗顺	董事	9	2	5	2	0	是
张燕飞	董事	9	4	5	0	0	否
朱静波	董事	9	4	5	0	0	否
刘忠文	董事	9	4	5	0	0	否
战颖	独立董事	9	4	5	0	0	否
景旭	独立董事	9	3	5	1	0	否
王玉杰	独立董事	9	4	5	0	0	否
李万强	独立董事	4	1	3	0	0	否
屈仁斌	独立董事	4	1	3	0	0	否
徐枋巍	独立董事	5	1	2	2	0	是
罗建钢	独立董事	5	2	2	1	0	否

注：公司董事李宗顺先生和独立董事徐枋巍先生因工作原因未能亲自出席公司第五届第十二次董事会和第五届第十三次董事会。独立董事徐枋巍先生根据教育部有关规定，已于2011年9月16日，结合其工作实际情况辞去公司独立董事职务。

2.会议召开方式

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

(三) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在股东单位任职情况

1.庞为，2006年3月至2007年9月，任中国一航中国燃气涡轮研究院党委书记、副院长；2007年9月至2008年12月，任黎明公司董事长、总经理兼党委副书记；2008年12月至2010年9月，任中航工业发动机公司分党组成员、副总经理，黎明公司董事长、总经理兼党委副书记；2010年9月起，任中航工业发动机公司总经理、分党组副书记。2010年11月起，任本公司董事长。

2.张姿，2008年8月至2010年9月，任中航工业黎明公司董事、副总经理；2010年9月起，任中航工业发动机公司副总经理。2010年11月起，任本公司副董事长。

3.高华，2006年1月至2007年6月，任宝鸡二一二厂党委书记；2007年6月至2010年9月，任西安航空动力控制有限责任公司董事长、总经理、党委副书记；2010年9月至2010年11月，任西安航空动力控制有限责任公司董事长；2010年3月至2010年11月，任西安航空动力控制科技有限公司董事长、总经理；2010年11月至今，任西安航空动力控制科技有限公司董事；2009年10月至2010年10月，任本公司董事、副总经理。2010年10月起，任本公司董事、总经理。

4.杨育武，2006年1月至2007年4月，任西安航空动力控制有限责任公司董事、副总经理、总工程师；2007年4月至2010年9月，任西安航空动力控制有限责任公司董事、副总经理、总工程师，技术中心主任；2010年3月至2010年9月，任西安航空动力控制科技有限公司董事；2010年9月至2010年11月，任西安航空动力控制有限责任公司董事、总经理、党委副书记、总工程师、技术中心主任，西安航空动力控制科技有限公司董事；2010年11月至2010年12月，任西安航空动力控制有限责任公司董事长、党委副书记、总工程师、技术中心主任，西安航空动力控制科技有限公司董事长、总经理；2010年12月至今，任西安航空动力控制有限责任公司董事长、党委副书记、技术中心主任，西安航空动力控制科技有限公司董事长、总经理。2010年11月起，任本公司董事，2011年4月起，任本公司副总经理。

5.李宗顺，2003年3月至2007年4月，任贵州红林机械有限公司董事长、党委书记；2007年4月至2008年9月，任中国贵州航空工业（集团）有限公司副总经理；2008年10月至2011年1月，任中国南方航空工业（集团）有限公司董事长、总经理；2011年1月至今，任中航重机总经理；2008年12月至2009年10月任本公司董事长。2008年10月起，任本公司董事。

6.张燕飞，2005年11月至2007年12月，任北京长空机械有限责任公司副董事长、总经理；2007年12月至2011年1月，任北京长空机械有限责任公司董事长、总经理、党委副书记；2010年3月起，任北京航科发动机控制系统科技有限公司董事长、总经理；2011年1月起，任北京长空机械有限责任公司董事长、党委副书记。2009年10月起，任本公司董事、副总经理。

7.朱静波，2002年10月至2007年7月，任贵州红林机械有限公司总经理；2007年7月至今，任贵州红林机械有限公司董事长、总经理、党委副书记。2009年10月起，任本公司董事、副总经理。

8.刘忠文，2003年11月至2007年11月，任兰州航空机电有限责任公司董事长、总

经理、党委书记；2007年11月至2009年10月，任兰州万里航空机电有限责任公司董事长、党委书记、总经理；2009年10月至今，任长春航空液压控制有限公司董事长、总经理、党委副书记。2009年10月起，任本公司董事、副总经理。

9.战颖，历任深圳沪春企业集团行政秘书、总裁助理、投资部总经理；湘财证券部门副经理、副总经理、技术总监；北京佛恩斯国际经济研究所所长。现任北京佛恩斯国际投资有限公司执行董事、总经理。曾任山东鲁阳股份有限公司独立董事。2010年6月起，任本公司独立董事。

10.景旭，历任中国远大集团法律顾问；北京万思恒律师事务所律师。现任北京市君都律师事务所主任律师。曾任岳阳纸业股份有限公司独立董事，现任珠海华发实业股份有限公司独立董事。2010年6月起，任本公司独立董事。

11.李万强，2002年12月至2007年10月，任西北政法大学副教授；2007年11月至今，任西北政法大学教授；2005年1月至2007年12月，任西北政法大学副院长；2008年1月至今，任西北政法大学院长。2011年9月起，任本公司独立董事。

12.屈仁斌，2000年1月至2007年11月，任四川华衡资产评估有限公司副总经理；2003年至今，兼任成都市房地产评估协会理事；2005年至今，兼任四川省国资委评估专家库专家；2005年至今，兼任四川省土地估价师协会常务理事；2007年12月至今，任四川华衡资产评估有限公司法定代表人、总经理；2009年至今，兼任西藏自治区国资委评估专家库专家；2009年至今，兼任中国电子科技集团公司评估专家库专家；2009年至今，兼任四川省政府金融办专家库专家；2001年5月至今，任四川华衡房地产地价评估有限公司法定代表人；2010年至今兼任中国土地估价师协会理事。2011年9月起，任本公司独立董事。

13.王玉杰，1999年退休。退休前任哈尔滨飞机制造公司副总经理兼总会计师。退休后至2006年，任中振会计咨询公司总经理。2009年6月起，任本公司独立董事。

14.陈锐，2005年4月至2008年9月，任中航二集团航空发动机部部长；2008年9月至2008年12月，任中航发动机公司筹备组成员；2008年12月至今，任中航航空发动机公司分党组书记、副总经理。2009年10月起，任本公司监事、监事会主席。

15.韩曙鹏，2004年8月至2007年12月任某军代表局综合计划处局党委常委、副师职处长；2008年1月至2009年1月任中国航空工业发展研究中心主任助理；2009年1月至2010年7月任中航发动机有限责任公司科研一部部长；2010年7月至2011年4月任中航发动机有限责任公司总经理助理；2011年1月至2011年4月任中航发动机控股有

限公司总经理助理；2011年4月至今，任西安航空动力控制有限责任公司副董事长、总经理、党委书记，西安航空动力控制科技有限公司党委书记、董事。2011年9月起，任本公司监事。

16.马川利，2006年2月至2007年8月任哈汽工业集团总经理；2007年8月至2009年3月任哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司董事长、总经理；2009年3月至2010年7月任中航工业汽车公司副总经理；2010年7月至2011年1月，任北京长空机械有限责任公司党委书记、董事、副总经理；2011年1月起，任北京长空机械有限责任公司党委书记、董事、总经理，北京航科发动机控制系统科技有限公司副总经理。2010年11月起，任本公司监事。

17.于文斌，1996年12月至2009年10月，任六〇六所副所长、自然科学研究员；2009年10月至今，任长春航空液压控制有限公司党委书记、董事、副总经理。2009年10月起，任本公司监事。

18.王剑，2003年4月至2007年7月，任贵州红林机械有限公司党委副书记、董事、副总经理；2007年7月至今，任贵州红林机械有限公司党委书记、董事、副总经理。2009年10月起，任本公司监事。

19.秦海波，2004年8月至2009年9月，任六一四所所长、党委副书记；2011年1月至2011年4月，代行公司董事会秘书职责。2009年10月至今，任本公司常务副总经理。

20.宋文钢，2002年3月至2007年6月，任宝鸡二一二厂副总会计师兼财务部部长；2007年6月至2007年7月，任宝鸡二一二厂总会计师；2007年7月2008年4月，任西安航空动力控制有限责任公司总会计师；2008年4月至2010年9月，任西安航空动力控制有限责任公司董事、总会计师。2009年10月至今，任本公司总会计师。

21.杨刚强，2003年3月至2010年9月任北京长空机械有限责任公司副部长、部长；2006年3月至2011年7月兼任北京力威尔航空精密机械有限公司股东代表；2007年6月至2011年12月，兼任北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司董事；2009年11月至今，兼任长春航空液压控制有限公司监事；2010年9月至2011年6月，北京航科发动机控制系统科技有限公司部长、董事会秘书。2011年4月18日起，任本公司董事会秘书。

（四）年度报酬情况

2010年4月24日公司第五届董事会第五次会议审议通过了独立董事的津贴议案，

2010年5月31日公司2009年度股东大会审议批准了独立董事的津贴议案。

在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员领取报酬情况如下：

姓名	职务	领取报酬总额（税前）（元）
高华	董事、总经理	40
秦海波	常务副总经理	40
杨育武	董事、副总经理	40
朱静波	董事、副总经理	40
张燕飞	董事、副总经理	40
刘忠文	董事、副总经理	40
王剑	监事	40
于文斌	监事	40
宋文钢	总会计师	35
杨刚强	董事会秘书	35
王玉杰	独立董事	5.36
战颖	独立董事	5.36
景旭	独立董事	5.36
李万强	独立董事	1.34
屈任斌	独立董事	1.34
合计	-	408.76

不在公司领取报酬、津贴的现任董事、监事和高级管理人员情况如下：

姓名	职务	领取报酬单位
庞为	董事长	中航发动机控股有限公司
张姿	副董事长	中航发动机控股有限公司
李宗顺	董事	中国南方航空工业（集团）有限公司
陈锐	监事会主席	中航发动机控股有限公司
韩曙鹏	监事	西安航空动力控制有限责任公司
马川利	监事	北京长空机械有限责任公司

（五）报告期内董事、监事、高级管理人员任职变动情况及原因

2011年4月18日，在公司第五届董事会第十二次会议上，聘任杨育武先生为公司副总经理，杨刚强先生为公司第五届董事会秘书，常务副总经理秦海波先生不再代行公司董事会秘书职责。

2011年8月17日，公司独立董事徐纵巍先生根据教育部有关规定，结合其工作实际

情况辞去公司独立董事职务；公司独立董事罗建钢先生根据财政部有关规定，结合其工作情况，辞去公司独立董事职务。2011年9月16日，在公司2011年第一次临时股东大会上，选举李万强先生、屈仁斌先生为公司第五届董事会独立董事，徐枫巍先生、罗建钢先生不再担任公司第五届董事会独立董事。

2011年8月17日，公司监事陈锦先生因工作变动原因，辞去公司监事职务；2011年9月16日，在公司2011年第一次临时股东大会上，选举韩曙鹏先生为公司第五届监事会监事，陈锦先生不再担任监事职务。

二、公司员工情况

截至2011年12月31日，公司在职员工共计8025人（包括控股子公司在职员工在内），需由公司或子公司承担费用的离退休职工1162人。员工（含控股子公司员工）的结构如下：

（一）专业构成情况

类别	人数
生产人员	4853
销售人员	95
技术人员	1731
财务人员	210
行政人员	1136

（二）教育程度构成情况

类别	人数
博士	3
硕士研究生	200
本科	2140
大专	3945
中专及以下	1737

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件及公司章程等文件的要求，加快完善公司现代企业制度，不断提高公司法人治理水平，促进了公司的规范运作。

公司能严格按照相关法律法规及公司章程、《股东大会议事规则》的要求，履行股东大会召集和召开的法定程序，并与股东保持有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。股东大会对关联交易事项严格按照规定审议，在表决时，关联股东回避表决，保证关联交易公允、合理。

公司能严格按照相关法律法规及公司章程的规定召开董事会会议。公司董事积极参加证券监管部门组织的相关培训，并能忠实、诚信、勤勉地履行职责。

报告期内，公司独立董事徐纵巍先生根据教育部有关规定，结合其工作实际情况辞去公司独立董事职务；公司独立董事罗建钢先生根据财政部有关规定，结合其工作情况，辞去公司独立董事职务。2011年第一次临时股东大会选举李万强、屈仁斌先生为独立董事，独立董事的人数仍为公司章程规定的5名。公司对战略委员会、提名与薪酬考核委员会、审计委员会和风险控制委员会等专门委员会的组成人员进行了相关调整，各专门委员会在召集人的带领下开始履行其职责。

公司能严格按照相关法律法规及公司章程的规定召开监事会会议。公司监事积极参加证券监管部门组织的培训，并能勤勉履行职责，对公司经营情况状况以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

公司在日常经营中，能够充分尊重和维护债权人、员工、客户、供应商等其他利益相关者的合法权益，以保证各方共同推动公司持续健康地发展。

公司明确董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书具体负责信息披露工作。公司严格按照法律法规、公司章程和公司信息披露事务管理制度的规定，真实、准确、完整、及时地通过指定报纸和网站披露有关信息，确保股东和投资者享有平等的知情权。

二、独立董事履行职责情况

公司现有独立董事5人。公司独立董事王玉杰女士、战颖女士、景旭先生、李万强先生、屈仁斌先生本着对公司和全体股东忠实和勤勉的态度，出席了报告期内召开的董事会会议（景旭先生因工作原因未亲自出席第五届董事会第十三次会议，委托罗建钢先生出席并行使表决权），认真履行了作为独立董事应承担的职责。独立董事对公司的定期报告、关联交易、人事任免等事项进行了客观公正的评判，对董事会的决策发挥了积极的作用，切实维护了公司及广大中小股东的利益。

（一）独立董事出席董事会会议的情况

姓名	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
----	-------	--------	-------------	--------	------

王玉杰	9	4	5	0	0
景旭	9	3	5	1	0
战颖	9	4	5	0	0
李万强	4	1	3	0	0
屈仁斌	4	1	3	0	0

（二）独立董事参与公司年报工作情况

我们按照中国证监会、深圳证券交易所等有关规定及要求，在年审会计师进场审计前，我们听取了公司总会计师和管理层对公司本年度财务状况和经营成果的汇报，审阅了财务报表，并与年审会计师就年审工作计划及审计重点进行了讨论与审定；在审计过程，我们与年审会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和探讨；在年审会计师出具初步审计意见时，年审会计师与我们进行了沟通，保证了审计结果的真实、准确。

（三）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事没有对公司董事会议案及有关事项提出异议的情况。对需要独立董事发表意见的，独立董事均谨慎地发表了独立意见，具体如下：

发表时间	事项	意见类型
2011年3月16日	关于非公开发行股票涉及关联交易事项	同意
2011年4月18日	关于公司2010年度内部控制自我评价,关于公司2010年日常关联交易事项执行情况,关于公司2011年日常关联交易事项情况,关于续聘会计师事务所,关于公司2010年度利润分配预案,关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明,关于聘任杨育武先生为公司副总经理事项,关于聘任杨刚强先生为第五届董事会秘书事项	同意
2011年7月23日	关于非公开发行股票涉及关联交易	同意
2011年8月18日	关于非公开发行股票涉及关联交易,关于对评估机构的独立性、评估假设前提和评估结论的合理性、评估方法的适用性,对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明,关于提名李万强、屈仁斌先生为独立董事候选人的事项	同意
2011年10月26日	关于对以前年度披露的财务数据进行追溯调整专项	同意

	说明	
--	----	--

（四）独立董事现场考察情况

报告期内，公司能积极创造条件，安排独立董事对公司经营情况进行调研，2011年5月26日，独立董事王玉杰、战颖、景旭到全资子公司长春航空液压控制有限公司进行了现场考察；10月14日，独立董事李万强、屈仁斌到全资子公司西安航空动力控制科技有限公司进行了现场考察；12月21日，独立董事王玉杰、李万强、屈仁斌到全资子公司北京航科发动机控制系统科技有限公司进行了现场考察；通过对各子公司的现场考察，进一步加强了独立董事对公司的生产经营状况、管理模式和内部控制等情况的全面了解，为独立董事更有效的履行职责，参与公司重大决策奠定了基础。

（五）其他

2011年7月27-29日，独立董事王玉杰、战颖参加了湖南证监局组织的上市公司高管培训。

2011年10月31日，独立董事、董事会审计委员会召集人王玉杰参与了公司内部控制规范建设咨询机构的招标工作。

独立董事王玉杰、战颖、景旭、李万强、屈仁斌参与了公司发展战略研讨，并提出修改建议。

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

（一）业务方面

公司业务独立于控股股东，具备完整的研发、生产、采购和销售体系，具有独立面对市场经营的能力。因航空发动机控制系统产品的特殊性，公司与中航工业下属相关单位在产品销售方面存在较大的关联交易，但关联交易为第三方客户定价，能充分保证公允、合理，不存在损害公司及公司股东利益的情形

（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独立，不存在高级管理人员在控股股东、实际控制人及其关联企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情况；公司财务人员不存在在关联公司兼职的情况。

（三）资产方面

公司的资产独立完整、权属清晰，做到了与控股股东的分开，公司对资产独立登记、建帐、核算、管理，不存在控股股东占用上市公司资产的情形。

（四）机构方面

公司董事会、监事会及其他内部组织机构不存在与控股股东合署办公的情况，公司在机构方面做到了与控股股东的分开。

（五）财务方面

公司按照有关法律、法规的要求设立了独立的财务、会计部门，建立了独立的财务、会计管理制度，独立在银行开设账户，实行独立核算，做到了与控股股东的分开。

四、公司内部控制自我评价情况

（一）公司内部控制建立和健全情况

1.内部控制情况综述

公司成立以董事长为公司内控建设的第一责任人的风险管理与内控规范工作领导小组，并成立负责组织协调内控规范的总体规划、系统设计和日常维护与管理工作的风险管理与内控规范建设办公室，为公司的内控规范建设提供组织保障。公司拟定了内控规范建设实施计划，制定了内控规范建设总体方案。办公室对公司内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督进行了梳理，并针对业务梳理过程中的关键控制点，制定控制措施，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，确保措施得以实施，合理管控、防范风险，保证公司目标实现。

2.内部控制制度建设及完善

公司根据实际情况，建立健全了《法定代表人授权委托管理办法》、《印章和证照管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《“三重一大”决策制度实施办法》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《货币资金管理办法（暂行）》、《资金审批管理办法（暂行）》、《电子信息传输管理（暂行）办法》、《差旅机票管理（暂行）办法》等一系列内部控制制度，并随着业务的发展不断完善。内部控制制度的建立保证了公司业务活动的有效进行，保护了公司资产的安全和完整，为公司的发展打下了坚实的基础。

3.内部控制评价开展情况。

内部控制评价的范围涵盖了公司本部及其下属子公司的重大业务事项和高风险领域。涉及组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、分子公司管控、信息系统、资本运作、采购与供应、研究与开发、担保业务、关联交易、生产与质量管理控制、业务外包、会计核算及财务报告、合同签订与履行、法律事务管理、行政办公、信息传递与披露、保密与安全、反舞弊、内部监督等。

公司内部审计部门负责组织实施内部控制评价工作，通过个别访谈，了解现有制度

的适用性，是否存在制度之间的衔接空白矛盾和重复的地方；通过穿行测试，了解现行制度的执行状况；通过抽样和比较分析，进一步复核对现有制度有效性的判断。

（二）公司内部控制自我评价意见

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间，公司未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

（三）公司财务报告内部控制的建立及本年发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况

公司通过制定《财务报告管理办法》明确了子公司在财务报告的编制、报送及质量管理方面的要求，加强了各项会计核算和财务管理工作，强化数据稽核、流程稽核和报表稽核，确保了财务报告的编制、披露和审核等不相容岗位相互分离，明确了财务报告各环节的授权审批，有效杜绝会计错漏，确保财务报告真实、准确、完整。本年度不存在财务报告内部控制重大缺陷。

（四）公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定《重大信息内部报告制度》及《内幕信息知情人登记管理制度》。确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时，维护投资者的合法权益。建立了重大信息内部传递及反馈机制，各职能部门及下属子公司责任落实到人，保证重大信息及时上报，并严格按照证监会和证券交易所的有关法律法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告。公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的责任追究力度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，提高了公司的规范运作水平。

报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

（五）公司 2012 年内部控制规范工作计划如下：

1、内控部控制规范工作整体安排

为贯彻落实证监会《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》、《深圳证券交易所上市公司内部控指引》等外部监管的要求，公司聘请天职国际搭建内控体系平台。总部及全资子公司依据“整体设计，分布实施，试点先行，逐步推广”的思路，公司内部控制规范实施将在总部和一家全资子公司试点先行，另外三家全资子公司参照内控试点单位取得的经验，于 2012 年度完成内控规范建设工作，在构建内控

规范管理平台的同时逐步与其他管理体系的融合与一体化管理，提升全面风险管理体系。本次内部控制体系建设工作分为如下七个阶段：

项目阶段	总部与西控科技	其他三家子公司
1.召开内控规范工作启动会，并进行培训。	2012年3月底前	
2.确定内控范围，梳理风险，编制风险清单。	2012年3月下旬至4月底	2012年7月
3.内部控制缺陷诊断	2012年4月中旬至5月中旬	2012年8月
4.制定内控缺陷整改方案及汇编内控手册	2012年5月下旬至6月	2012年9月
5.试运行测试与整改	2012年7月至11月	2012年10月至11月
6.检查整改效果,完善内控手册	2012年12月	
7.披露内控实施进展情况和总结报告	2012年6月30和2012年12月31日前	

2、内部控制自我评价工作计划

公司及天职国际成立联合评价工作组,负责组织实施内部控制评价工作并编制评价报告。

(1) 编制内控评价工作计划（2012年9月30日前）

①拟订工作方案

公司拟订评价工作方案，明确纳入评价范围的子公司和业务流程，确定评价工作的时间表、人员分工以及费用预算等，报经董事会或其授权机构审批后实施。

②确定缺陷标准 公司将按照全面性、重要性及客观性原则确定评价标准，评价标准包括定性标准和定量标准。内控缺陷认定标准由董事会最终确定。

(2) 组织实施评价工作（2012年年报披露前）

①开展内部控制测试

公司编制内控测试工作底稿，综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等方法，对内部控制设计和运行是否有效进行测试，查找设计与执行层面的差异，分析原因并与相关部门及岗位人员进行沟通。（2013年1月15日

前完成)

②缺陷汇总、督促整改

评价工作组编制内部控制缺陷认定汇总表,结合日常监督和专项监督发现的内部控制缺陷及其持续改进情况,对内部控制缺陷及其成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面复核,提出缺陷认定意见,并以适当的形式向相关层级的人员进行报告;同时下发整改任务单,并监督相关部门进行整改。(2013年1月25日前完成)

③编写内部控制评价报告

评价工作组根据缺陷认定结果,根据中国证监会等相关部门的内部控制评价报告披露格式要求编写内部控制评价报告。(2012年年报披露前完成)

(3)披露内控评价报告(2012年年报披露日)

内部控制评价报告经审计委员会审核,董事会审议批准后2012年年报披露日对外披露并报送相关部门。

3、内部控制审计工作计划

(1)确定内控审计会计师事务所

公司将根据董事会审议《关于聘请内控审计会计师事务所的议案》的结果,聘请内部控制审计的审计机构。

(2)出具内部控制审计报告

2012年年报披露前,由公司聘请的内部控制审计机构对内部控制进行审计并出具内部控制审计报告。

(3)披露内控审计报告

在公司2012年年报披露之日,董事会将依照相关要求,披露会计师事务所出具的内部控制审计报告。

五、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘用,每届任期为三年,公司对高级管理人员进行目标责任制业绩考核,目前公司正在结合母子公司运营情况,建立和完善高级管理人员的考核和激励机制,促进公司的长远发展,确保股东利益的最大化。

第六节 股东大会情况简介

报告期内,公司共召开了三次股东大会,具体情况如下:

股东大会届次	召开日期	会议决议披露日期
2010 年度股东大会	2010 年 5 月 27 日	2010 年 5 月 28 日
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 9 月 16 日	2011 年 9 月 17 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 12 月 21 日	2011 年 12 月 22 日

公司股东大会会议的决议公告均刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2011年是“十二五”开局之年,在公司董事会的正确领导下,公司在国际经济形势下行、国内货币政策紧缩以及通货膨胀的压力下,勇于面对航空产品科研生产任务高度交叉、资源紧张、成本居高不下的严峻形势,精心组织、攻坚克难,较好的完成了公司董事会下达的各项经营指标和重点工作,在战略管理、科研生产、资本运作、运营管控、专业整合、能力建设、文化融合等方面取得较好成绩,整合的集群和发展效益初步显现。

2011 年主要工作完成情况

1、报告期内公司总体经营状况

报告期内,公司实现营业收入 194,067.35 万元,利润总额 22,522.15 万元,归属母公司净利润 18,122.44 万元,同比分别增长 26.87%、6.61%和 6.60%,完成了公司第五届董事会第十二次会议确定的各项指标。

业绩增长的主要原因为:(1)公司内生式发展成绩显著:公司航空与防务板块科研、生产交付订单较上年同期稳步增长;公司加大铝合金铸件、车用动力控制等民用产品系列化、产业化发展和市场拓展力度,非航空产业较 2011 年度同期有较大幅度增加。(2)外延式发展初现成效:新并购江苏中航动力控制有限公司的新能源控制系统产品收入增加。

2. 制定发展战略,推进战略执行

高度重视战略制定。2011年是“十二五”的开局之年，也是公司重组整合后正式运作的第一年。公司重组整合后，为应对外部环境和内部条件发生的新变化、国家发动机重大专项论证和军民融合式发展的加速推进等背景情况，公司于2011年3月，聘请发展研究中心作为公司战略咨询机构，启动了《中航动力控制股份有限公司发展战略》的编制工作。经公司董事会战略委员会的多轮研讨和修订，基本完成了发展战略的编制工作，确立了“控制为本、军民融合、强化平台、创新发展”的公司发展战略。

深入落实战略执行。一是初步搭建了涵盖总部及四家子公司的战略管理体系，成立了公司综合平衡计分卡推进领导小组及工作组，为公司战略管理提供了组织保障。二是成功导入综合平衡计分卡管理创新工具并稳步推进实施。2011年初公司顺利导入并稳步推进实施综合平衡计分卡管理创新工具。绘制了公司战略地图，建立公司三级计分卡，开发了23个公司级战略目标，分解为108项公司级战略指标，并在子公司综合平衡计分卡指标中进行了承接，形成自上而下完整的指标体系。为公司可持续、快速发展奠定科学、系统、高效的管理基础。

3.三大业务取得新突破，核心能力持续优化

(1) 航空与防务业务取得新成绩

批产产品顺利交付

为确保全年批产交付任务的顺利完成，公司精心组织、统筹安排，创新管理方法、提高工作效率，通过组建航空产品大修单元，优化了新品生产交付和大修品修理交付流程；开展多品种小批量产品单元化加工技术和模式探索，建立虚拟单元，提升了生产和质量管控能力；强化生产计划管理；加速现场问题处理，攻关解决技术质量问题，加快产品制造和修理的响应速度；注重改善设备管理，提高设备利用率。2011年公司圆满完成了各项生产、修理交付任务，有力的保障了主机厂、所等用户的配套需求。

新品研制成绩显著，预研工作积极推进

通过深入推进新品研制项目责任人团队工作，推行项目矩阵管理；基于数字平台推行涉及设计、工艺、制造的并行工程等方法，提高了新品研制开发效率，较好地完成了各型涡喷、涡扇、涡桨、涡轴发动机及涡轮冲压组合航空发动机（起动机）控制系统相关产品的研制、试验、保障等工作，满足了主机及用户的交付节点需求。

积极开展航空产品预先研究和基础研究，突破关键瓶颈。加速产品研制立项申报以及新技术、新工艺、新材料的推广应用研究；加强与西工大、大连理工大等高校的合作，为公司解决技术和生产瓶颈，提升发动机控制技术能力奠定了基础。

民用航空业务合作模式取得新进展

按照“融入世界航空产业链”的战略要求，公司积极拓展并升级民用航空业务，通过引入和创新管理方法，持续优化流程，提高了产品交付准时率和产品质量，满足了客户的供货要求，加深了与汉胜、GE、罗罗公司、斯奈克玛、透博梅卡、霍尼韦尔、穆格、AVIO 等公司的合作，为外贸转包持续快速发展奠定了坚实基础。

积极开展民机产业国际合作，启动了与霍尼韦尔、GE、伍德沃德、乌克兰 FED 集团的联合设计项目，进一步提高了公司在民用航空产业的国际合作层次和市场地位，促进民用航空业务转型升级。

(2) 非航空产品研发和市场拓展取得新进展

围绕公司发展战略确定的非航空产业发展重点，公司在非航空重点产品研制和市场推广方面取得阶段性成果。2011 年公司积极开发、拓展与主营业务相关的机电液一体化高附加值、高技术含量、市场潜力大的产品。地面战车高压柱塞泵、兆瓦级燃机燃滑油附件研制工作均取得突破；风光互补新能源系统的集成营销模式取得市场突破；汽车自动变速器控制系统执行机构、液压控制模块及电磁阀实现小批量供货，巩固并发展了与长春一汽、江麓容大、长城汽车、伊顿、南京 ZF 等国内外知名汽车、发动机及变速器企业合作配套关系，推进了民品产业迈向规模化发展。与客户及院校建立广泛的战略合作关系。先后与长春一汽签订了 AMT 执行机构战略合作框架协议，与合肥工业大学签订了战略合作协议，与中联重科签订了战略合作协议和柱塞泵联合研制项目协议，为公司非航空产品的可持续发展奠定了基础。

(3) 现代服务业逐渐完善并稳步发展

公司发展战略明确了现代服务业的发展重点定位为：航空动力控制系统维修保障服务、防务产品的维修保障服务、备件服务及贸易等。2011 年公司精心组织完成了各项重点型号维修、备件及服务保障任务；进一步做大进出口贸易业务，扩大内贸业务。

4. 推进能力建设，提升保障条件

条件建设项目稳步推进。公司积极争取国家能力建设支持，加强建设过程监管，加快建设进度，狠抓产能扩批、综合技改、外贸转包、灾后重建等项目，为有效提升公司科研生产能力奠定了基础。

新园区建设项目取得重要进展。按照“融入区域经济发展圈”的战略要求，公司积极推进地方新园区项目建设，长春航空科技产业园项目建设取得重要进展，完成了机加、装配试验两栋厂房的封顶，科研办公楼建设已完成基础工程。贵州红林军民结合高新技术

产业园隆重奠基，基建项目招标、审批等工作稳步推进，正式进入工程实施阶段，北京力威尔公司扩大转包生产项目正在进行相关手续的办理；天然气加注集成控制系统业务产能扩建项目已完成了厂房的主体建设。

5.积极探索专业化整合工作模式，加速控制系统板块的融合

(1) 推进航空类产品专业化整合，进行产品整合探索

按照“稳妥推进、先易后难”的思路，公司提出了以整合航空用阀类产品为试点，加速推进控制系统专业化整合的实施路径。明确了向长航液控转产的 9 项阀类产品和转产计划，签订了责任书。2011 年度共向长航液控移交各类技术资料共 222 份/1830 页，首批 9 型航空阀类产品的转产研制工作已基本完成。

(2) 积极开展控制系统板块内部人员交流挂职工作，促进文化融合

组织开展了控制系统板块内部人员交流挂职活动。2011 年 6 月 10 日，首批来自五家单位的 27 名人员参加了交流挂职活动；12 月 21 日，公司在北京召开了“发动机控制板块首期交流挂职总结会”，标志着控制系统板块内部人员首批交流挂职活动圆满完成；通过人员交流，促进了控制系统板块各单位间的技术、管理、文化及观念的交流融合，推动了控制系统板块的专业化整合。

(3) 推进控制系统板块统一售后服务保障体系建设，进行业务整合的探索

公司在建立统一的售后服务保障体系方面进行了积极探索。9 月份，公司组织编制了《中航动控统一售后服务保障体系建设方案》，按照“分步实施、分区保障、分层负责、成本最低”的原则，利用“四统一”（文化统一、信息统一、备件统一、技术支持统一）管理优势，统一管理中航动控航空与防务产品的境内售后服务工作，为客户提供便捷、高效的全方位保障服务。

(4) 推进控制系统板块信息化平台建设，进行专业化整合的手段探索

根据深化整合的需求，公司组织对控制系统板块信息化平台建设进行了调研，提出了控制系统板块信息化建设总体方案，通过运用信息化手段实现异地协同、综合管控和资源共享，并于 11 月 13 日，在无锡组织召开了发动机控制系统板块信息化工作会，对《发动机控制板块信息化平台建设方案（草案）》进行了研讨。

6.规范公司治理，提高公司运作水平。

一是规范三会运作程序。根据公司法、交易所上市规则和公司章程等相关要求，规范了“三会”运作流程，确保了重大事项能够按照治理要求履行决策程序，提高了公司规范运作的水平和重大项目决策的科学性、规范性。2011 年共组织召开董事会 9 次、监事会

3次、股东大会3次。二是全面梳理公司治理的基本管理制度。根据深圳交易所上市规则、规范运作指引等法律法规，修订、制定了公司治理和规范运作的基本管理制度9项，满足了公司运营的需要。三是加强董监高的培训。为提高公司董事、监事和高级管理人员及各子公司董事会秘书的规范运作意识，加强对上市公司相关法规知识的学习，2011年7月，组织董、监、高完成了湖南监管局的证券知识培训。四是为独立董事履职积极创造条件。5月、10月、12月组织独立董事分别前往长航液控、西控科技、北京航科进行现场考察，促进了独立董事对公司经营情况的了解，提升了独立董事决策的科学性。五是积极配合监管要求。以湖南监管局现场检查为契机，针对存在的问题制定并向湖南监管局上报了专项整改报告，专题研究和部署整改措施，得到了集团公司领导和资本运营部门的高度重视，完成了相关整改事项。六是认真做好信息披露。主动与深圳证券交易所进行沟通，全年共发临时和定期公告60次，认真的履行了信息披露义务；对公司内幕信息管理进行了核查，向湖南监管局上报了公司防控内幕信息核查报告。七是重视投资者关系管理。公司积极接待投资者咨询，通过互动平台及时答复投资者提出的问题，基本保证了与投资者的互动。

7.着重体系建设，完善基础管理

加强体系建设。一是推进市场体系建设工作。西控科技、贵州红林、长航液控结合自身实际，不断完善市场管理体系建设，2011年通过了市场管理体系的达标验收。二是推进内控体系建设。根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，公司于2011年制定了内控体系实施计划，成立了内控体系建设小组，通过调研形成了内控体系建设总体方案，10月31日邀请了7家国内外知名中介咨询机构参加公开招标，最终选定了内控体系建设的合作咨询机构。三是开展内部专项审计工作。以风险管理为导向，本着“摸清情况、发现问题、揭示风险、规范运作”的原则，对公司启动的非公开发行募集资金项目涉及的项目进行了专项审计。

完善基础管理。一是着力构建并完善总部组织机构。调整了董事会下设的四个委员会；初步搭建了较为完善的总部组织机构，并通过多种渠道和方式引进人才，截至2011年底公司总部员工31名，为公司实体化运作提供了组织和人才保障。二是通过金航网和视频会议，加强与子公司之间的沟通交流，提高了总部的办公效率。三是编制及更新公司制度55项，组织内部业务学习与培训10余次。

8. 夯实财务基础，提升财务管理水平

一是开展会计基础工作专项治理活动。组织对子公司的财务管理和会计核算工作进

行检查，对被检查单位提出整改意见并监督整改，充分夯实会计基础工作，全面提升公司会计基础管理工作水平；二是加强对公司财务信息披露的管理。建立健全财务报表管理体系，加强对各级单位财务数据的审核，提高公司财务信息披露的效率和质量；三是加强对关联交易的管理。对关联交易尤其是关联贷款业务严把审核关，严格控制关联存贷款的规模，规范审批程序；四是为企业筹措资金。在国家为抑制通胀不断提高准备金率、各金融机构银根紧缩的情况下，通过金融机构共筹措资金 9.11 亿元，保障了企业的生产经营；五是组织开展应收账款和存货清理处置专项工作。为协助解决子公司应收账款大额占用的问题，公司组织与各主机厂所统一开展应收账款处置工作，在行业整体营运资金紧缺的大环境下，及时收回货款，年末公司应收账款余额占年度营业收入的比率，由上年度的 45%降低到 36%。

9.启动“0212 项目”，推进资本运作

启动“0212 项目”。公司启动了非公开发行股票工作（简称“0212 项目”）。计划募集资金净额约 28 亿，用于航空动力控制系统主业、新能源控制、民用动力控制系统等三个方面共八个项目的产业化发展。

加强过程管控。为确保项目顺利推进，公司从组织机构和工作制度上进行了全面部署。坚持项目专题会议，定期或不定期的安排项目专题协调会议，对重点、难点问题进行了分析和梳理；坚持项目周报制度，确保了信息的及时传递和沟通，促进了项目的推进；坚持项目问题跟踪，督办重点问题，按期完成了项目各节点任务；坚持规范决策程序，共召开五次公司董事会、两次股东大会审议相关事项；坚持协调沟通机制，加强与上级机关、券商、评估机构、律师事务所、证监会有关部门及各子公司的沟通、协调，为项目顺利过会奠定了基础。

实施增资并购。根据项目整体进度安排，在对投资企业章程和资金管理等制度进行完善的基础上，9 月份，公司完成了对江苏动控和镇江恒驰的首期增资，并取得了江苏动控的控股权，为新能源控制和车用控制产业发展提供了保障。

创造分红条件。为了弥补公司承继原南方宇航账面巨额亏损，强化回报股东意识，积极创造分红条件，树立公司在资本市场良好的企业形象，2011 年要求子公司向公司全额分配利润，尽量弥补公司账面亏损，为公司未来向股东分红创造条件。

10.以人为本，狠抓安全生产管理

认真贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，为落实安全生产责任制，按照“谁主管、谁负责”、“管生产必须管安全”的原则，实行领导集体责任制。通过签订安

全生产责任书，防火、防盗责任书，形成了齐抓共管的格局。2011 年公司未发生工伤死亡、重伤事故；工伤轻伤事故频率控制在 2‰以下；未发生急性中毒事故；无重大火灾、爆炸事故发生；无职业中毒事故发生；特种作业人员持证上岗率 100%。

11. 完善党建及文化建设，开创工作新局面

公司重组整合后积极推进党组织建设，2011 年 6 月 20 日公司成立了中共中航动力控制股份有限公司党组；10 月 12 日，成立了公司总部党支部，健全了公司总部党组织机构，为公司“三重一大”事项的决策、党员干部管理和思想政治工作的顺利开展提供了组织保障。公司积极开展学习型领导班子创建活动，不断提高公司领导班子及领导干部的政治理论素质，增强党性观念。开展“创学习型组织 当知识型员工”读书学习专题活动，编制公司企业文化建设发展纲要，为统筹规划公司品牌建设，树立良好的声誉，提升企业价值创造了条件。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1.按营业收入分行业、产品构成情况

单位：万元

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 (%)
制造业	192,398.46	141,017.52	26.71%	26.50%	33.49%	-3.83%
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 (%)
发动机控制系统及部件	144,259.28	100,214.08	30.53%	17.89%	20.36%	-1.43%
转包业务	15,448.49	10,344.16	33.04%	23.28%	31.58%	-4.22%
其他	32,690.70	30,459.27	6.83%	90.93%	110.02%	-8.47%
小计	192,398.46	141,017.52	26.71%	26.50%	34.49%	-3.83%
减：内部抵消数	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
合计	192,398.46	141,017.52	26.71%	26.50%	33.49%	-3.83%

2.营业收入分地区构成情况

金额单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)

境内销售	176,782.85	23.20%
销外销售	15,615.61	81.69%
小计	192,398.46	26.50%
减：内部抵销数	0.00	0.00%
合计	192,398.46	26.50%

3.主要供应商和客户情况

前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为：19.99%。

前五名客户销售的收入总额占年度全部销售收入的比例为：59.94%。

4.公司资产负债构成情况

单位：万元

项目	2011 年末		2010 年末		同比增减幅度 (%)
	金额	占总资产的比例 (%)	金额	占总资产的比例 (%)	
货币资金	67,551.45	14.52	58,551.55	15.13	-0.61
应收票据	52,384.84	11.26	22,903.16	5.92	5.34
应收账款	69,716.39	14.98	68,598.55	17.72	-2.74
预付款项	16,057.01	3.45	13,407.73	3.46	-0.01
存货	78,085.30	16.78	66,260.87	17.12	-0.34
长期股权投资	3,154.36	0.68	608.77	0.16	0.52
固定资产	103,910.93	22.33	107,092.09	27.67	-5.34
在建工程	22,965.32	4.94	14,702.79	3.80	1.14
无形资产	48,343.74	10.39	29,425.88	7.60	2.79
借款总额	119,845.00	25.76	94,250.00	24.35	1.41
应付账款	25,631.34	5.51	14,334.20	3.70	1.81
其他应付款	15,643.35	3.36	9,970.14	2.58	0.78
专项应付款	19,114.24	4.11	14,743.65	3.81	0.30
其他非流动负债	13,842.28	2.97	11.37	0.00	2.97

变动原因分析：

- (1) 货币资金增加主要原因是销售货款在年末集中回款的比例增加；
- (2) 应收票据增加主要原因是收到的货款中承兑汇票比例增加，现款比例减少；
- (3) 长期股权投资增加主要原因是增资镇江恒驰科技有限公司；
- (4) 在建工程增加主要原因是子公司搬迁项目实施，以及技改投入有所增加，且项

目尚未完工，没有转固定资产；

(5) 无形资产增加主要原因是购买土地使用权；

(6) 借款总额增加主要原因是流动资金借款增加；

(7) 其他非流动负债增加主要原因是获得政府拨入土地形成的递延收益。

5、报告期内期间费用及所得税变动情况

金额单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	增减数	增 减 幅 度 (%)
销售费用	1,433.23	983.39	449.84	45.74
管理费用	25,134.53	21,423.71	3,710.82	17.32
财务费用	4,858.46	4,246.13	612.32	14.42

变动原因分析：

公司2011年度销售费用1,433.23万元，管理费用25,134.53万元，财务费用4,858.46万元，三项期间费用合计31,426.22万元，比上年度26,653.23万元增加4,772.99万元，主要是物料成本和人工成本增加所致。

6.公司现金流量构成情况

金额单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	增减数	增减幅 度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	3,468.81	55,380.24	-51,911.43	-93.74
投资活动产生的现金流量净额	-38,779.52	-17,096.15	-21,683.37	126.83
筹资活动产生的现金流量净额	43,962.05	-12,753.59	56,715.65	-444.70

变动原因分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少，主要原因：一是 2010 年收回的贷款中包括以前年度贷款 26,674 万元，因此 2010 年经营活动产生的现金流量净额较大；二是 2011 年收回的贷款中期票比例较大，全年共新增期票 31,042 万元，导致 2011 年经营活动产生的现金流量净额降低，2011 年新增的期票将于 2012 年上半年陆续到期；三是材料采购支出及人工成本支出较上年有大幅增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少，主要原因是购建固定资产、子公司搬迁支付的现金大幅增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加，主要原因是取得流动资金借款所收到的现金高于上年。

7.公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

金额单位：万元

序号	单位名称	注册资本	持股比例	业务性质、主要产品或服务	2011 年末总资产	2011 年末净资产	2011 年度净利润
1	西安航空动力控制科技有限公司	105,400.00	100%	航空发动机控制系统研制、生产、销售与服务	190,143.77	113,667.42	7,739.52
2	贵州红林机械有限公司	26,300.00	100%	航空发动机控制系统研制、生产、销售与服务	124,319.87	47,459.80	4,359.92
3	北京航科发动机控制系统科技有限公司	15,250.00	100%	航空发动机控制系统研制、生产、销售与服务	69,686.92	53,015.05	2,853.26
4	长春航空液压控制有限公司	14,650.00	100%	航空发动机控制系统研制、生产、销售与服务	73,262.54	38,422.80	4,780.71
5	江苏中航动力控制有限公司	2,040.81	51%	电子产品、计算机软件生产、销售	7,032.25	5,635.75	500.96
6	镇江恒驰科技有限公司	3,000.00	33%	新能源汽车发动机控制技术、产品的研发、生产、销售	4,840.64	4,788.25	117.61

(三) 对公司未来发展的展望

1. 面临的机遇

(1) 2012 年我国航空工业仍处在快速发展的战略机遇期。国家及时调整完善经济发展措施、出台军民融合政策、航空产品科研和订货总体稳定、国际航空知名企业加大与国内公司的合作等为企业改革发展创造了有利条件。

(2) 未来随着我国舰载机、教练机、直升机、大运、商用飞机的更新换代，我国军民航空发动机控制系统市场空间巨大。

(3) 我国航空发动机产业正处于前所未有的发展良机，国家高度重视航空发动机的发展。为振兴航空发动机事业，有关部门已开展对航空发动机重大专项进行调研，以突破制约武器装备科研生产的航空发动机关键技术瓶颈，完善航空发动机研发体系，建立完整的航空发动机型号谱系，该重大专项的实施将为公司航空动力控制系统的发展带来技术提升和资金扶持的机遇。

(4) 公司“0212 项目”通过了证监会核准批复，为择机发行募集资金奠定了基石，将有力推动公司产业结构调整和业务转型升级。

2. 面临的挑战

(1) 外部经济环境依然严峻。从国际形势看，各国对金融危机的应对措施存在较大不确定性，世界经济形势总体上仍十分严峻；全球经济复苏趋缓，美、日等主要发达国家经济增长乏力，经济形式下行风险加大；欧洲主权债务危机持续升级，国际金融市场反复大幅波动；金融危机使得贸易保护更加突出，针对我国的贸易和投资保护主义明显抬头，出口贸易环境进一步恶化。从国内看，决定经济增长的诸多因素相互消长，不确定、不稳定因素明显增加，经济形势空前复杂。

(2) 飞/推一体化综合控制、多电全电作动、光传技术应用等趋势对动控系统提出更高要求。飞/推一体化综合控制、多电全电作动、光传技术应用等要求控制系统的集成化程度较高，操作性、灵敏性要求更为严格。

综合分析各种形势，2012 年内外部环境机遇与挑战并存。我们要坚定信心和决心，既要看到有利的方面，更要充分认识不利因素和内部存在的问题，增强危机意识、使命意识、风险意识和忧患意识。在安排部署 2012 年度工作中要立足当前，谋划长远，高质量的完成武器装备科研生产任务；面向市场，服务客户，着力抓好非航空民品产业发展；加强管理，练好内功，着力提高管理质量与效益；抓住机遇、努力拼搏，完成公司 2012 年度各项经济指标和重点工作。

(四) 2012 年工作思路

1、2012 年公司发展的指导思想：认真贯彻落实科学发展观、集团公司和发动机公司峰会精神，以“质量效益年”为抓手，“点燃激情、抢跑领飞”，明确工作方向和任务目标，克服困难、大胆开拓、勇于担当，创造性的开展各项工作，确保完成科研生产任务各项运营指标。

2、2012 年公司的主要运营指标：

全年营业收入计划完成 22.5 亿元。

3、2012 年公司重点工作

(1) 保证交付质量，确保武器装备科研生产任务圆满完成

一是以重点型号任务为龙头，统筹规划，精心组织，加强计划制定的科学性，推进计划实施的刚性；深挖潜能，合理配置，加强现有资源高效利用，推进关键瓶颈资源科学管理；集智攻关、不断创新，优化工艺布局与生产流程，解决技术质量问题，提升精

细化的组织与过程管控能力，全面完成航空发动机/起动机控制系统产品交付和修理交付任务。

二是按照中航工业发动机公司及主机厂、所的要求，合理安排、稳步推进相关型号发动机控制系统的相关试验；完成研制交付任务，确保研制项目顺利完成；深入开展航空发动机控制系统深化验证与综合整治项目，保证主机厂、所的整体研制进度。

(2) 加强业务拓展，推动民品产业的规模化发展

以霍尼韦尔公司滑油泵联合设计研发项目为平台，创造性开展国际合作，提升国际合作层次，实现由以零件转包生产为主的初级供应商向部件集成转包、联合研发、风险合作的跃升，加快融入世界航空产业链。

非航空民品要培育和打造高附加值拳头产品，继续推进车用动力控制系统、新能源控制系统等非航空募投项目产品的技术成熟及产业化发展，强化市场开拓意识、成本意识，研究适应非航空产业激励机制；形成品牌支柱产品。

大力发展现代服务业。确保完成重点型号维修、备件及服务保障任务；进一步做大进出口贸易业务，扩大内贸业务。

(3) 加强规范化运作，提高公司管控能力

加强公司规范化运作。认真学习贯彻相关证券政策法规，继续规范公司“三会”召开和经营决策行为，完成公司及各子公司董事、监事的换届和调整工作；健全公司法律风险防范体系，确保重大事项法律工作的全过程参与，提高规范运营水平；加强内幕信息管理，进一步细化信息披露程序，落实信息披露责任，提高信息披露质量，维护公司在资本市场的良好形象。

规范投资企业的管理。通过对投资企业管理研究和实际管控能力的提升，规范各子公司内部重大事项决策程序，对各子公司章程和董事会议事规则进行梳理，完善各子公司董事会、监事会和经理班子权限和决策流程；加强对派出董监事的管理和交流，规范公司股东事务管理，提高公司管控能力。

满足监管部门的要求。积极配合监管部门开展各项监督检查工作；定期开展专项工作汇报，择机邀请监管人员到公司进行现场培训，促进相互了解和信任；为独立董事履职创造条件；加强对公司董事、监事和高级管理人员的证券法规知识培训，提高公司治理水平。

(4) 完成“0212 项目”，加快资本运作

确保完成“0212 项目”发行。根据“0212 项目”推进情况，加强与监管部门、中介机构

的沟通和协调，取得证监会对于“0212 项目”的核准批复；积极与符合特定对象条件的机构、基金、证券公司沟通，筛选合适的发行对象；关注资本市场发展动向和趋势，选择恰当的发行时机，作好项目的推介工作，确保项目发行成功，助推公司军民融合，快速发展。

加强资本运作能力建设。明确公司资本运营的方向和重点，加强资本运营项目目标企业信息收集和渠道建设；完善资本运营管理办法，规范资本运作流程和决策程序；加快公司资本运营队伍建设，完成人员招聘计划。

加快资本运作项目拓展。围绕公司核心业务领域开展目标企业的广泛调研，积极开拓和运作资本运营项目，选择市场前景好、附加值高、与航空动力控制技术同源的企业；研究适合公司的多种融资方式，降低公司融资成本，择机选择启动和实施；以资本运作工作助推公司转变发展方式。

(5) 夯实基础建设，推进能力建设的优化升级

切实推动长春、贵阳、北京、镇江产业园区建设，协同推进厂房建设、设备订购等相关工作，形成满足公司创新发展需求的科研、生产、服务体系和规模化生产能力。做好技改储备项目的编制、申报工作，积极争取综合整治研保条件等项目立项。同时，深入挖掘现有设施的潜力，支持各子公司围绕优化生产流程、提高生产效率、节能减排和适应市场需求进行必要的技术改造和工艺改进，提升公司的武器装备科研生产保障能力。

(6) 加强战略管理，推进控制系统板块的运营协同

继续做好公司发展战略的修订和任务分解，统筹策划实施公司发展战略的发布工作，针对不同的管理层级完成宣贯和解读工作；后续通过编制完善支撑公司发展战略的“5C”架构体系规划、统一售后服务体系建设规划、非航空产业发展规划、转包生产及国际合作规划、人力资源规划等子规划，实现公司发展战略落地。根据公司发展战略完成战略目标的回顾、修订、分解和落实工作。通过优化三级指标体系、完善计分卡三会制度、构建绩效考核体系、搭建信息化管控平台推动战略的有效实施。

(7) 加快整合步伐，推进专业化整合的集群效益

进一步做实公司。完善总部职能定位和组织结构，加强并规范总部实体化运作，真正发挥控制板块专业化整合优势，推动控制板块和谐创新发展。

推进资源整合。继续完善公司统一售后服务体系建设方案，筹备售后服务公司的建设工作；并以某系列发动机的外场试飞试验为重点，开展统一外场服务的试点运行，实现某系列发动机外场服务的规范化、一体化；进一步协调、细化 9 型航空类产品专业化

整合，启动第二轮人员交流挂职工作，促进控制系统板块的协同发展、文化创新、人才培养和管理交流。

(8) 完善创新手段，助推公司高效协同发展

一是**研发体系建设**。制定公司研发业务系统建设方案，推进控制系统板块完整的自主研发体系建设，建立寓军于民、军民融合科研生产体系，强化非航空产品科研成果的商品化、产业化，提高经济效益。二是**工程技术体系建设**。按照航空发动机研发技术体系建设总体思路，组织策划公司工程技术体系建设；制定公司工程技术体系建设总体规划，编制工程技术体系总体建设规范，明确子体系的对接要求；配合信息化建设搭建公司研发信息化平台，编制两项研发流程或技术管理标准，结合研发信息化平台对体系建设规范进行验证；组织各子公司编制设计体系、试验体系、材料应用体系和工艺体系等分体系的顶层规范，制定详细的工作计划。三是**建立异地协同的信息化体系**。完成控制系统板块信息化建设方案并启动实施，推进公司异地协同数字化平台等信息化工程的建设应用，力争实现重大项目研制、产品交付及经济运营情况的有效掌握和信息交流。

(9) 强化成本管理，提升价值创造能力

一是以现金流为主线，以抓好季度预算的编制和差异分析为切入点，创新公司母子公司预算管控模式，以全面预算为抓手，落实公司各项经营指标；二是以募资项目为突破口，探索实施异地资金集中管控新模式；加强对募集资金使用监管，定期开展专项审计；三是大力降低成本，强化以成本管控为核心的财务管理工作，切实从设计源头、物资采购、效率提升等方面进行成本管控，克服通货膨胀带来的各类资源成本不断攀升的不利影响，降低综合成本，提升公司经济运行质量；四是持续加强现金流管理，牢固树立“现金为王”的理念，采取切实高效措施加强应收账款和存货管理。

(10) 强化质量管理，保障公司平稳发展

一是以中航工业质量管理体系达标评价为抓手，推动子公司增强质量体系的适宜性和有效性。要求四家子公司全面开展体系对标 AVIC-QMS 的梳理，确定并落实改进工作计划；深化质量管理工作，解决好产品质量、交付、服务问题；启动总部质量管理体系建设工作，为公司实体化运作积蓄质量管理能力。二是以“质量效益年”为抓手，以质量促效益，向质量要效益。通过加强质量过程管控，创新工艺，降低返厂品数量等措施，大幅度降低质量损失。

(11) 抓人才队伍建设，提升公司竞争优势

按照集团公司关于航空发动机控制系统板块专业化发展的要求，以科学发展观和人

才观统领人才工作，对接公司发展战略，不断深化人事制度改革，以人才能力建设为核心，加强“五支人才队伍”的建设，建立科学的考核机制和有效的激励结构，努力构建适合优秀人才脱颖而出、人尽其才、才尽其用的人才生态环境。人才队伍年轻化，学历层次普遍提高，人员结构不断优化，打造一支主业突出、结构合理、素质精良的人才队伍。

牢固树立人力资源是第一资源的人才观，坚持高端引导、系统开发；统筹协调、整合资源；科学考评、激励得当；以人为本、人企共赢的原则，拓宽人才引进渠道，加强后备力量储备；持续完善公司内部人才交流机制；抓好领导班子建设；全力打造专业且素质精良的“五支人才队伍”。

(12) 提高保障质量，推进公司和谐发展

加强党组织和企业文化建设，增强企业软实力，推进公司和谐发展。深化开展“创先争优”活动和学习型党组织建设。加强干部队伍建设，努力创建“四好”领导班子。进一步加强党风廉政建设和反腐败工作，推动廉洁从业。按照公司《“三重一大”决策制度实施办法》推动决策工作科学化、民主化、规范化。围绕公司战略执行和经营管理中心工作，认真履行监督检查职责，不断拓展检查领域，强化监督力度，健全工作制度，提升监督效果，充分发挥效能监察的综合监督作用，促进单位优化管理，科学发展。

加大对公司产品、服务、形象和文化的宣传力度，不断提高品牌的社会知名度和美誉度,重点抓好《中国航空报》、《航空快讯》、《中国航空在线》等媒体的投稿宣传工作和公司网站的建设工作。

(五)经营风险和对策

1.主要经营风险

(1) 因美元量化宽松货币政策而引起的全球性通货膨胀进一步加剧了国内通胀预期，通胀风险趋于上升，能源、原材料价格、人工成本、利息支出等费用快速上涨，给企业的盈利能力带来了巨大挑战。

(2) 航空与防务产品、非航空产品、现代服务业发展规模不均衡，航空与防务业务收入占总营业收入比例较高，民用航空发展规模不大，非航空产品尚未形成支柱性品牌产品，不利于公司的跨越式发展；

(3) 应收款项和存货占用较大，货款回款周期长，资产流动性较差，导致公司资金周转压力大，给公司的生产经营带来了风险。

(4) 随着新机换代及飞行训练工作的频繁开展，存在外场服务保障能力能否适应外场服务保障需求的风险。

2.采取对策

(1) 强化以成本管控为核心的财务管理工作，全面推进成本管控工作，克服生产成本不断攀升的不利影响，以精益生产思想为主导，切实从设计源头、物资采购、效率提升等方面进行成本管控，继续开展“降成本点滴管理行动”和“增收节支行动”，全面提升公司经济运行质量。

(2) 以霍尼韦尔公司航空发动机滑油泵联合设计研发风险合作项目为平台，提升国际合作层级，实现由以转包生产为主的初级供应商向联合研发的风险合作伙伴的跃升，加快融入世界航空产业链。培育和打造高附加值的非航拳头产品，强化市场开拓意识、成本意识，研究适应非航空产业激励机制；形成支柱性品牌产品。

(3) 持续、深入开展应收款项与存货清理处置专项工作，盘活存量资产，提高精细化管理水平和经济运行质量。继续加大对各主机厂、所的应收账款催收力度，按照军民品分类、债务结构、账龄长短和集团内外部应收款进行差异化管理，切实抓好现金流管理。积极推进非公开发行募集资金项目，择机实施发行，为生产及资本经营提供资金保障。

(4) 加强与主机厂、所及部队的沟通，提前了解试飞、试验计划，针对不同型号、数量、研制阶段提供相应的服务保障方式。继续完善公司统一售后服务体系建设方案，通过资源调配、技术培训、人员优化，组建一支应急能力强、响应速度快、技术精湛的服务保障队伍，筹备售后服务公司的建设工作，快速提升公司的服务保障能力。

二、2011 年度公司的投资情况

(一) 募集资金使用情况

报告期内，公司没有募集资金使用情况。

(二) 非募集资金投资情况

1.向全资子公司追加投资

按照2011年8月18日通过的公司第五届董事会第十四次会议决议，公司于2011年8月，向西安航空动力控制科技有限公司以现金追加投资104,000,000元，追加投资后该子公司的实收资本为1,054,000,000元；向贵州红林机械有限公司以现金追加投资38,624,900.31元，追加投资后该子公司的实收资本为263,000,000.00元；向北京航科发动机控制系统科技有限公司以现金追加投资2,500,000元，追加投资后该子公司的实收资本为152,500,000

元；向长春航空液压控制有限公司以现金追加投资58,274,084.53元，追加投资后该子公司的实收资本为146,500,000元。

2.增资江苏中航动力控制有限公司

按照2011年3月16日公司第五届董事会第十一次会议及2011年7月23日第五届董事会第十三次会议审议，同意实施募投项目之“增资江苏中航动力控制有限公司实施新能源控制系统产业化项目”，公司于2011年8月29日向江苏中航动力控制有限公司增资36,428,571.43元，增资后持股比例为51%，并于2011年9月21日完成工商变更登记手续。

2011年江苏中航动力控制有限公司实现营业收入3,504.34万元，净利润500.96万元。

公司向江苏中航动力控制有限公司新增资本主要用于新产品研发、购买固定资产、租赁厂房等方面，将在以后逐步产生效益。

3.增资镇江恒驰科技有限公司

按照2011年3月16日公司第五届董事会第十一次会议及2011年7月23日第五届董事会第十三次会议审议，同意实施募投项目之“增资镇江恒驰科技有限公司建设车用动力电子控制器、动力电池管理器及应用软件系统项目”，公司于2011年8月26日向镇江恒驰科技有限公司增资2,500万元，增资后持股比例为33.33%，并于2011年9月14日完成工商变更登记手续。

2011年镇江恒驰科技有限公司实现营业收入488.45万元，净利润117.61万元。

公司向镇江恒驰科技有限公司新增资本主要用于新产品研发、购买固定资产、购买土地等方面，将在以后逐步产生效益。

三、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了九次会议：

1.2011年1月4日，以通讯方式召开了公司第五届董事会第十次会议，本次会议的决议公告刊登在2011年1月6日的《中国证券报》和《证券时报》上。

2.2011年3月16日，召开了公司第五届董事会第十一次会议，本次会议的决议公告刊登在2011年3月17日的《中国证券报》和《证券时报》上。

3.2011年4月18日，召开了公司第五届董事会第十二次会议，本次会议的决议公告刊登在2011年4月20日的《中国证券报》和《证券时报》上。

4.2011年7月23日，召开了公司第五届董事会第十三次会议，本次会议的决议公告刊登在2011年7月28日的《中国证券报》和《证券时报》上。

5.2011年8月18日，以通讯方式召开了公司第五届董事会第十四次会议，本次会议的决议公告刊登在2011年8月22日的《中国证券报》和《证券时报》上。

6.2011年9月16日，召开了公司第五届董事会第十五次会议，本次会议的决议公告刊登在2011年9月20日的《中国证券报》和《证券时报》上。

7.2011年10月26日，以通讯方式召开了公司第五届董事会第十六次会议，本次会议的决议公告刊登在2011年10月27日的《中国证券报》和《证券时报》上。

8.2011年11月15日，以通讯方式召开了公司第五届董事会第十七次会议，本次会议的决议公告刊登在2011年11月16日的《中国证券报》和《证券时报》上。

9.2011年12月5日，以通讯方式召开了公司第五届董事会第十八次会议，本次会议的决议公告刊登在2011年12月6日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

本年度公司共召开了三次股东大会，股东大会形成的所有决议得到了公司董事会的认真执行。

（三）董事会审计委员会的履职情况汇总报告

2011年5月27日，审计委员会召开现场会议，会议讨论并审议了纪检监察审计部提交的《中航动控内部审计制度》中的主要内容及《中航动控内部审计工作总结和计划》中的2010年度审计工作总结及2011年审计工作计划等重点内容。

2011年9月16日，第五届董事会第十五次会议对董事会审计委员会审计委员进行了调整。董事会审计委员会严格按照中国证监会、深交所有关规定及公司《董事会审计委员会工作细则》，切实履行工作职责，主要负责公司内外部审计的沟通、计划安排、问题核查与监督。在本年度财务报告审计工作中，董事会审计委员会勤勉尽责，充分发挥监督作用，高度重视公司年度财务报告审计工作。

董事会审计委员会认为：在年度审计过程中，中瑞岳华会计师事务所严格按照既定的时间安排和工作计划实施了年度审计，并在约定时限内完成了所有的审计工作。在审

计过程中审计小组能够按照审计准则的要求保持审计的独立性，实施必要的审计程序，取得充分适当的审计证据，最后对公司 2011 年度财务报告发表了标准无保留意见，圆满完成了本次审计工作。

（四）董事会提名与薪酬委员会的履职情况汇总报告

2011 年 4 月 18 日及 2011 年 8 月 18 日董事会提名与薪酬委员会牵头人、独立董事战颖召集董事会提名与薪酬委员会会议，独立董事提名与薪酬委员会委员王玉杰、景旭参加会议，分别审议同意提名公司董事会聘任杨育武先生为副总经理，杨刚强先生为第五届董事会秘书和提名李万强、屈仁斌为公司第五届董事会独立董事。

2011 年 9 月 16 日，第五届董事会第十五次会议对董事会提名与薪酬考核委员会提名与薪酬考核委员进行了调整。董事会提名与薪酬考核委员会严格按照公司《董事会提名与薪酬考核委员会工作细则》，切实履行职责，主要负责公司董事、监事及高级管理人员的考核标准制定、审查及考核。今后公司将结合母子公司运营情况，建立和完善高级管理人员的考核和激励机制，促进公司的长远发展，确保股东利益的最大化。

董事会提名与薪酬考核委员会认为：报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的提名和薪酬发放符合公司章程及有关薪酬政策和考核标准，不存在违反公司相关制度的情形发生。

（五）风险控制委员会的履职情况

2011 年 5 月 27 日，风险控制委员会召开现场会议，会议讨论并审议了风险管理办公室提交的《中航动控全面风险管理工作规定》及《中航动控全面风险管理工作报告》中的 2010 年度风险管理工作情况及全面风险管理工作规划和 2011 年工作计划等重要内容。

2011 年 9 月 16 日，第五届董事会第十五次会议对董事会风险控制委员会风险控制委员进行了调整。董事会风险控制委员会严格按照公司《董事会风险控制委员会工作细则》，切实履行职责，主要负责对公司风险管理的策略、重大投融资决策、经营方面需经董事会审议批准的重大事项进行研究并提出建议。

董事会风险控制委员会认为：报告期内，公司通过不断加强风险控制，提高风险控制意识，使公司控制风险的能力得到很大提升，经营活动及运作过程中的重大风险总体可控。

（六）战略委员会的履职情况

2011 年 9 月 16 日，第五届董事会第十五次会议对董事会战略委员会战略委员进行了调整。董事会战略委员会严格按照公司《董事会战略委员会工作细则》，切实履行职责，

主要负责对公司长期发展战略进行研究并提出建议。

报告期内，公司委托中航工业发展研究中心编制了《中航动力控制股份有限公司发展战略》，董事会战略委员会结合公司实际，对公司发展战略进行深入的研究与分析，先后于2011年9月16日，2011年12月30日对公司发展战略进行了认真的讨论，并提出了相应的修订完善措施建议，从而保证了公司发展战略制定的科学性与合理性，充分发挥了董事会战略委员会在公司发展战略制定过程中的重要作用。

（七）董事会对于内部控制责任的声明

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

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

五、利润分配或资本公积金转增股本预案

2011年度利润分配预案为：不分配，也不进行资本公积金转增股本。

根据中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司2011年财务报告的审计结果，2011年期末可供股东分配的利润为-24,512,740.23元，不具备利润分配条件。

六、公司近三年分红情况

（一）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	170,008,575.26	0.00%	-210,308,639.37
2009年	0.00	139,286,915.66	0.00%	-233,485,951.73
2008年	0.00	73,481,621.26	0.00%	-266,393,968.64
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润 的比例(%)			0.00%	

公司最近三年未进行利润分配，未进行利润分配的原因为母公司财务报表未分配利润为负数，不具备利润分配条件，具体说明如下：

公司前身为南方宇航，南方宇航主营业务为摩托车及摩托车发动机生产和销售等业

务，上述业务多年来处于亏损或微利状态。为彻底摆脱经营困境，维护广大股东利益，中航工业按照“两融、三新、五化、万亿”发展战略要求，以 2009 年 8 月 31 日为重组资产交割基准日，完成了原南方宇航的重大资产重组，置出了原有的盈利能力较差的全部资产和负债，同时置入了中航工业旗下与航空发动机控制系统业务相关的优质资产。重大资产重组完成后，公司成为国内唯一从事航空发动机控制系统研制、生产及服务的企业，经营业绩持续增长，从原南方宇航的持续亏损脱胎换骨为主业突出、盈利能力强的优质上市公司。

但由于重组前南方宇航累计亏损金额巨大，重组后公司只有在累计净利润弥补了上述巨额亏损后才具备利润分配条件。最近三年公司合并报表及母公司报表未分配利润余额情况如下：

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
合并报表	228,481,593.94	46,188,943.98	-122,868,779.58	-170,525,522.90
母公司报表	-24,512,740.23	-210,308,639.37	-233,485,951.73	-266,393,968.64

重组后，公司管理层始终致力于提升公司经营业绩并回馈股东。为了使公司尽快具备分红条件，2011 年 8 月公司安排四家全资子公司将重组资产交割基准日至 2011 年 6 月 30 日的累计未分配利润全额向母公司分配，以弥补母公司报表的累计亏损，通过上述方式，截至 2011 年 12 月 31 日母公司报表未分配利润余额已由 2010 年 12 月 31 日的 -210,308,639.37 元减少至 -24,512,740.23 元。

2011 年度各子公司财务报告经审计后，公司将安排各子公司以经审计的财务报告为基础向母公司进行利润分配，届时公司将具备进行利润分配的条件。

（二）公司近三年利润分配、资本公积转增股本预案

经 2008 年度股东大会审议批准，公司 2008 年度不分配利润，也不进行资本公积金转增股本。

经 2009 年度股东大会审议批准，公司 2009 年度不分配利润，也不进行资本公积金转增股本。

经 2010 年度股东大会审议批准，公司 2010 年度不分配利润，也不进行资本公积金转增股本。

（三）公司现金分红政策的制定

根据公司章程的规定：公司利润分配政策为采取现金或股票方式分配股利，公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。在保证公司业务对货币资金需求的基础上，公司应优先采取现金分红政策。公司可以进行中期现金分红。

公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，具体分红比例由公司董事会根据公司经营情况及发展需要拟定，由公司股东大会审议决定。

七、内幕信息知情人管理制度执行情况

2011年7月23日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于修订公司内幕信息知情人管理制度的议案》；2011年12月5日，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》，第五届董事会第十八次会议对《公司内幕信息知情人登记管理制度》进行了及时修订。

2011年，公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和信息披露管理工作，从源头预防内幕交易。在定期报告披露前，登记内幕信息知情人信息并要求其签订保密承诺，将内幕信息知情范围控制在最小；在对外报送信息资料时，要求信息使用者登记并签订保密协议；避免定期报告披露前接待机构投资者调研，机构来访调研时要求其签署保密承诺书，专人全程陪同，严格控制和防范未披露信息外泄。2011年，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

第八节 监事会报告

一、监事会会议召开情况

2011年度，公司监事会共召开了3次会议，有关情况如下：

（一）2011年4月18日，召开了公司第五届监事会第八次会议，本次会议审议通过了《监事会2010年度工作报告》、《公司2010年年度报告及摘要》、《公司2010年度内部控制自我评价报告》、《公司2011年第一季度报告》，本次会议的决议公告刊登在2011年4月20日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（二）2011年8月18日，以通讯方式召开了公司第五届监事会第九次会议，本次会议审议通过了《公司2011年半年度报告及其摘要》、《关于提名韩曙鹏先生为公司第五届监事会监事候选人的议案》，本次会议的决议公告刊登在2011年8月22日的《中国证券报》

和《证券时报》上。

(三) 2011年10月26日,以通讯方式召开了公司第五届监事会第十次会议,本次会议审议通过了《关于审议公司2011年第三季度报告全文及正文的议案》、《监事会关于对以前年度披露的财务报表数据进行追溯调整专项说明的议案》,本次会议的决议公告刊登在2011年10月27日的《中国证券报》和《证券时报》上。

二、监事会对有关事项发表的独立意见

2011年度,公司监事会依据《公司法》和《公司章程》所赋予的职权,对公司依法运作、财务、募集资金使用、收购或出售资产、关联交易等进行了监督检查。公司监事会就有关事项发表独立意见如下:

(一) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(二) 监事会对检查公司财务管理情况的独立意见

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

(三) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内,公司没有募集资金使用情况。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,公司按照2011年3月16日公司第五届董事会第十一次会议及2011年7月23日第五届董事会第十三次会议审议,实施了募投项目之“增资江苏中航动力控制有限公司实施新能源控制系统产业化项目”,公司于2011年8月29日向江苏中航动力控制有限公司增资36,428,571.43元,增资后持股比例为51%,并于2011年9月21日完成工商变更登记手续。2011年江苏中航动力控制有限公司实现营业收入3,504.34万元,净利润500.96万元。增资事项符合公司发展战略,履行了关联交易审议程序,没有损害中小股东权益或造成公司

资产损失。

报告期内，公司无出售资产事项。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司报告期内发生的关联交易进行了监督和核查，认为公司与关联方进行的关联交易都是关联双方在平等互利的基础上进行的正常商业行为，交易价格公平合理，没有损害中小股东权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期，公司财务报告未被出具非标意见。中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告所出具的标准无保留审计意见是客观公正的。公司2011年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及审阅意见

根据中国证监会公告[2011]41号文、深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

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

2.公司在总部设立了直接对董事会负责的内部审计部门，负责建立公司的内部审计制度并监督其实施，对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

公司下属的子公司均有独立的内部审计部门，多年以来已建立了较为完善的内部审计制度，并能够得到较好的运行。

3.2011年度，公司能认真执行相关法律法规及公司内部控制制度，执行情况良好，未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。

综上所述，监事会认为公司2011年度内部控制自我评价报告较全面、客观、真实的反映了公司内部控制体系建设和运行情况。

(八) 监事会对以前年度披露的财务数据进行追溯调整的专项说明

公司于2011年8月29日出资36,428,571.43元投资江苏中航动力控制有限公司,持有其51%股权，根据《企业会计准则第20号——企业合并》中同一控制下企业合并的会计处理原则，公司在合并当期编制合并报表时，对合并资产负债表的期初数进行了调整，并对

比较报表的相关项目进行了追溯调整。经过核查，我们认为公司对以前年度披露的财务数据进行的追溯调整符合《企业会计准则》的相关规定，同意本次追溯调整处理。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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和参股金融企业股权相关事项

报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况

四、收购及出售资产、企业合并事项

(一)公司于2011年8月29日向江苏中航动力控制有限公司增资36,428,571.43元，增资后持股比例为51%，并于2011年9月21日完成工商变更登记手续。2011年江苏中航动力控制有限公司实现营业收入3,504.34万元，占公司营业收入的1.81%；实现净利润500.96万元，占公司净利润的2.67%。该事项增加了公司的营业收入和利润，未对公司业务连续性、管理层稳定性带来影响。

(二)根据公司发展战略，为进一步提升企业核心竞争力，充分发挥现有的资本优势和技术优势，报告期内，全资子公司西安航空动力控制有限公司的控股子公司西安航空动力控制国际有限公司(以下简称“西控国际”)实现了对西安西普机械制造有限公司(以下简称“西普公司”)的吸收合并；全资子公司贵州红林机械有限公司的全资子公司贵州红林通诚机械有限公司(以下简称“通诚公司”)实现了对贵州红林机油泵有限公司(以下简称“机油泵公司”)和贵州红林车用电控技术有限公司(以下简称“车控公司”)的吸收合并。

1.西控国际吸收合并西普公司

西控国际以2010年12月31日为审计评估基准日，吸收合并西普公司。合并后西普公司的债权债务由西控国际承接，西普公司予以清算注销。合并后，西控国际注册资本由3,616.97万元变更为6,608万元，西控科技持股比例由77.88%变更为86%。截至2011年12月31日，已完成相关法律和工商变更程序。

2.通诚公司吸收合并机油泵公司和车控公司

通诚公司以2010年12月25日为审计评估基准日，吸收合并机油泵公司和车控公司。合并后机油泵公司和车控公司的债权债务由通诚公司承接，机油泵公司和车控公司予以清算注销。合并后，通诚公司注册资本由3400万元变更为3866.6万元。截止2011年5月18日，已完成相关法律和工商变更程序。

由于本次内部业务的整合，是公司对下属子公司相关业务及其子公司的资源调整和优化，能够保证公司业务连续性，对公司管理层的稳定性不存在任何影响；下属子公司的业务整合后，能够承继原业务关系，对其财务状况和经营成果均不存在任何影响。

(三) 报告期内无出售资产事项。

五、股权激励计划相关事项

报告期内，公司无股权激励计划相关事项。

六、重大关联交易事项

(一) 日常经营相关的购销商品、提供和接受劳务关联交易

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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
贵阳广航铸造有限公司	采购商品	市场定价	1,224.97	2.38	2,292.34	2.32
贵阳西南工具螺纹工具有限公司	采购商品	市场定价	557.68	1.08	0.37	0.00
贵州西南工具(集团)有限公司	采购商品	市场定价	302.90	0.59	306.10	0.31
西安西控航空苑商贸有限公司	采购商品	市场定价	328.35	0.64		
西安航空动力控制有限责任公司	采购商品	市场定价	78.50	0.15		
中国南方航空工业(集团)有限公司	采购商品	市场定价	0.74	0.00	33.95	0.03
中国航空工业集团公司其他所属企业	采购商品	市场定价	19,210.32	37.24	13,215.70	13.36
西安远东物业服务有限责任公司	接受劳务	市场定价	1,380.00	22.47	590.00	
西安西控航空苑	接受劳务	市场定价	216.54	3.53	464.20	

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（万元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
商贸有限公司						
西安航空动力控制有限责任公司	接受劳务	市场定价	369.34	6.02	1,512.15	
贵州西南工具（集团）有限公司	接受劳务	市场定价			306.09	
北京长空机械有限责任公司	接受劳务	市场定价	169.74	2.77		
中国航空工业集团公司其他所属企业	接受劳务	市场定价	267.80	4.35	798.77	

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（万元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
中国南方航空工业（集团）有限公司	销售商品	市场定价	16,500.75	9.67	12,012.25	7.98
西安航空动力控制有限责任公司	销售商品	市场定价	11,787.87	6.91		
贵阳广航铸造有限公司	销售商品	市场定价	7,076.30	4.15	2,258.05	1.50
中国航空技术国际控股有限公司	销售商品	市场定价	8,003.16	4.69		
西安远东进出口有限公司	销售商品	市场定价	1,664.72	0.98		
中国航空工业集团公司其他所属企业	销售商品	市场定价	98,714.88	57.85	96,886.70	64.35
北京曙光航空电气有限责任公司	提供劳务	市场定价	46.95	3.08		
中国南方航空工业（集团）有限公司	提供劳务	市场定价	5.61	0.37	1.37	
庆安集团有限公司	提供劳务	市场定价	25.36	1.67		
西安艾力特航空科技有限公司	提供劳务	市场定价	21.45	1.41		

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（万元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
中国航空工业集团公司其他所属企业	提供劳务	市场定价	422.10	27.66	393.33	

（二）资产收购、出售发生的关联交易

按照 2011 年 3 月 16 日公司第五届董事会第十一次会议及 2011 年 7 月 23 日第五届董事会第十三次会议审议，公司于 2011 年 8 月 29 日向江苏中航动力控制有限公司增资 36,428,571.43 元，增资后持股比例为 51%，并于 2011 年 9 月 21 日完成工商变更登记手续。

（三）与关联方共同对外投资发生的关联交易

无

（四）债权债务往来关联交易

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：				
西安航空动力控制有限责任公司	5,581.96			
中国南方航空工业（集团）有限公司	6,809.24	37.45	4,918.03	
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	24.22		24.45	
中国航空工业集团公司其他所属企业	39,578.29		48,696.13	
合计	51,993.71	37.45	53,638.61	
应收票据：				
中国南方航空工业（集团）有限公司	9,660.00		6,245.00	
中国航空工业集团公司其他所属企业	38,515.05		14,736.99	
合计	48,175.05		20,981.99	
预付款项：				
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	3.10		12.00	
中国航空工业集团公司其他所属企业	9,678.20		6,419.74	

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
合计	9,681.30		6,431.74	
其他应收款：				
西安航空动力控制有限责任公司			354.68	
中国航空工业集团公司	0.10		90.10	
中国航空工业集团公司其他所属企业	423.12		2,007.56	
合计	423.22		2,452.34	

项目名称	年末数		年初数	
	金额：万元			
2、关联方应付、预收款项				
应付账款：				
中国航空工业集团公司所属企业		11,537.95		5,246.02
合计		11,537.95		5,246.02
应付票据：				
中国航空工业集团公司所属企业		3,112.20		3,269.52
合计		3,112.20		3,269.52
预收款项：				
中国航空工业集团公司所属企业		424.54		355.72
合计		424.54		355.72
其他应付款：				
中国航空工业集团公司所属企业		13,001.51		7,369.60
合计		13,001.51		7,369.60

(五) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
中国航空工业集团	西安航空动力控制科技有限公司	3,000.00	2005-12-08	2013-01-04	否
中国航空工业集团	西安航空动力控制科技有限公司	1,000.00	2005-2-08	2012-11-30	否
中国航空工业集团	西安航空动力控制科技有限公司	650.00	2005-12-08	2012-03-15	否
贵州红林机械有限公司	贵州红林通诚机械有限公司	395.00	2010-11-30	2012-11-30	否
西安航空动力控制有限责任公司	西安航空动力控制国际有限公司	1,000.00	2011-12-14	2012-12-13	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
公司 贵州红林 机械有限 公司	贵州红林通诚 机械有限公司	350.00	2011-10-31	2012-10-30	否

(六) 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	金额：万元 年度确认的租 赁收益
西安航空 动力控制 科技有限 公司	西安航空装 备有限公司	房屋建 筑物	2011-1- 1	2011-12- 31	租赁合同	15.00
西安航空 动力控制 科技有限 公司	西安航空动 力控制有限 公司	房屋建 筑物	2011-1- 1	2011-12- 31	租赁合同	4.00
北京航科 发动机控 制系统科 技有限公 司	北京透博梅 卡长空航空 发动机控制 设备有限公 司	生产用房 及办公用 房	2011-1- 1	2030-12- 31	租赁合同	27.50

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	金额：万元 年度确认 的 租赁费
西安航空 动力控制 有限公司	西安航空动 力控制科技有 限公司	房屋及设 备	2011-1-1	2011-12- 31	租赁合同	3,002.00
北京长空 机械有限 责任公司	北京航科发 动机控制系 统科技有限 公司	宿舍租赁 费	2011-1-1	2011-12- 31	市场价格	87.00
北京长空 机械有限 责任公司	北京航科发 动机控制系 统科技有限 公司	设备租赁 费	2011-1-1	2011-12- 31	市场价格	899.13

(七) 其他关联交易

1、关联方资金借款

关联方	借款余额	起始日	到期日	金额：万元 说 明
借入： 中航工业集团财务有限责任 公司	5,000.00	2011-1-22	2012-1-22	

关联方	借款余额	起始日	到期日	说 明
中航工业集团财务有限责任公司	12,000.00	2011-6-29	2012-6-29	
中航工业集团财务有限责任公司	3,000.00	2011-9-3	2012-9-3	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000.00	2011-12-16	2012-12-15	
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-10-21	2012-10-21	
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-11-10	2012-11-10	
中航工业集团财务有限责任公司	3,750.00	2011-3-21	2012-3-21	
中航工业集团财务有限责任公司	1,600.00	2011-1-20	2012-1-20	
中航工业集团财务有限责任公司	2,000.00	2011-5-5	2012-5-5	
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-1-22	2012-1-22	
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-3-30	2012-3-29	
中航工业集团财务有限责任公司	800.00	2011-6-15	2012-6-14	
中航工业集团财务有限责任公司	900.00	2011-6-24	2012-6-23	
中航工业集团财务有限责任公司	3,000.00	2011-6-29	2012-6-29	
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-8-26	2012-8-25	
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-11-29	2012-11-28	
中航工业集团财务有限责任公司	1,900.00	2011-12-23	2012-2-24	
中航工业集团财务有限责任公司	100.00	2011-7-28	2012-1-28	
中航工业集团财务有限责任公司	400.00	2011-12-19	2012-6-19	
中航工业集团财务有限责任公司	3,750.00	2009-10-27	2016-10-26	
中航工业集团财务有限责任公司	11,250.00	2009-10-27	2019-10-26	
中航工业集团财务有限责任公司	4,000.00	2009-9-1	2014-8-1	
中航工业集团财务有限责任	7,500.00	2009-10-27	2019-10-26	

关联方	借款余额	起始日	到期日	说明
中航工业集团财务有限责任公司	2,500.00	2009-10-27	2016-10-26	
航发投资管理公司	9,900.00	2011-3-16	2011-8-17	延期至 2012 年

本期计提中航工业集团财务有限责任公司借款利息金额为36,925,649.37元，实际支付利息金额为36,017,729.37元。

2、关联公司存款

报告期内中航工业集团财务有限责任公司吸收本公司及所属子公司存款余额如下：

项目	期末数		期初数	
	余额（万元）	比例（%）	余额（万元）	比例（%）
存放中航工业集团财务有限责任公司款项	35,794.63	53.31	18,724.12	32.01

本公司及所属子公司本期收到中航工业集团财务有限责任公司存款利息金额为522,930.84 元。

七、重大合同及其履行情况

报告期内，公司日常经营能够保持基本稳定，公司无重大担保事项，无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产等事项，无委托他人进行现金资产管理事项，也无其他重大合同事项。

八、报告期内公司或持股 5%以上的股东的承诺事项

2009年度，公司因重大资产重组及发行股份购买资产，分别向西安航空动力控制有限责任公司、北京长空机械有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司发行股票279,438,629股、147,732,429股、117,867,429股。中航工业及其一致行动人西安航空动力控制有限责任公司、北京长空机械有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司、中国南方航空工业（集团）有限公司承诺对其所持有的本公司股份，在本次发行股份结束之日起36个月内不转让，之后按照中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所的有关规定执行。

截至目前，西安航空动力控制有限公司、北京长空机械有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司、南方集团公司未转让其股份。

九、聘任会计师事务所相关情况

报告期内公司聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司担任本公司 2011 年度财务报告的审计机构。公司预计向该会计师事务所支付的财务审计费为 80 万元。

十、公司及董监高、控股股东和实际控制人受处罚情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形，也没有被采取司法强制措施的情况。

十一、报告期内、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，积极加强投资者关系建设。在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，没有实行差别对待政策，不存在有选择地、私下、提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

1.报告期内，本公司接待来访情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011.10.28	西安航空动力控制科技有限公司	实地调研	机构	肖婵（东方证券）、王天一（东方证券）	公司业务情况
2011.12.21	北京航科发动机控制系统科技有限公司	实地调研	机构	真怡、程锦（广发证券）；王浩（银华基金）；武阳（易方达基金）；乔培涛（长盛基金）；李跃（兴业基金）；荀剑（工银瑞信）；何奇峰（华商基金）；乔笙（南方工业资产管理公司）；王喆（航天科技财务公司）	公司基本情况及非公开发行股票募投项目情况

2.报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012.2.20	公司总部	实地调研	机构	喻俊华（华宝信托）、姜红兵（太平养老）、陈晓伟（程瑞投资）	公司基本情况及非公开发行股票募投项目情况

十二、其它重要事项

（一）公司启动非公开发行股票重大事项

2011年2月12日，公司筹划非公开发行股票重大事项，公司股票停牌于2月14日至3月16日停牌。

公司2011年3月16日召开了第五届董事会第十一次会议、2011年7月23日召开了第五届董事会第十三次会议、2011年8月18日召开了第五届董事会第十四次会议，并于2011年9月16日召开了2011年度第一次临时股东大会，审议通过了向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）的相关议案。

2011年9月9日公司收到国务院国有资产监督管理委员会下发的《关于中航动力控制股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》。

2011年10月8日，公司收到中国证监会《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

2012年3月14日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过。

2012年4月12日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会的核准许批复。

（二）公司全资子公司长春航空液压控制有限公司获得政府专项资金

公司全资子公司长春航空液压控制有限公司按照长春高新技术产业开发区管委会（简称“高新区”）《关于拨付长春航空科技产业园支持项目资金的批复》，共收到高新区拨付的专项支持项目资金共计138,778,298.68元。

长春航空液压控制有限公司按照高新区要求：“设立专户、专项管理，全部资金专项用于新厂区搬迁项目建设，项目逐步建成验收后，形成的资产转增资本公积”。

十三、报告期内信息披露索引

序号	公告日期	公告名称	刊登版面	
			中国证券报	证券时报
1	20110106	中航动控关于董事会秘书辞职的公告	B011	C012
2	20110215	001 中航动控关于重大事项停牌公告	B002	C008
3	20110221	002 中航动力控制股份有限公司重大事项进展暨公司股票继续停牌的公告	A18	D002
4	20110228	003 中航动控重大事项进展暨公司股票继续停牌的公告	A15	A012
5	20110301	004 中航动控 2010 年度业绩快报	A03	C011
6	20110307	005 中航动控重大事项进展暨公司股票继续停牌的公告	B001	D011
7	20110314	006 中航动控重大事项进展暨公司股票继续停牌的公告	A15	C004
8	20110317	009 中航动控非公开发行股票预案	A31.A32	D037
9	20110317	007 中航动控第五届董事会第十一次会议决议公告 008 中航动控独立董事关于非公开发行股票涉及关联交易的独立意见 010 中航动控非公开发行股票涉及关联交易的提示性公告	A31	D037, D038
10	20110322	012 中航动控关于《非公开发行股票预案》的更正公告	B006	D018
11	20110420	014 中航动控第五届董事会第十二次会议决议公告 015 中航动控关于公司 2010 年度关联交易执行情况公告 016 中航动控关于公司 2011 年度日常关联交易预计情况公告 017 中航动控关于聘任董事会秘书和证券事务代表公告 018 中航动控第五届监事会第八次会议决议公告 定 2011-1 中航动控 2010 年度报告摘要 定 2011-2 中航动控 2011 年第一季度季度报告正文	B112	D121 D122
12	20110428	019 中航动控关于股东追加承诺公告	B009	D006
13	20110506	020 中航动控关于召开 2010 年度股东大会的通知	B011	D023
14	20110519	021 中航动控关于全资子公司贵州红林机械有限公司与一汽解放汽车有限公司签订	B011	C011

序号	公告日期	公告名称	刊登版面	
			中国证券报	证券时报
		《AMT 执行机构战略合作框架协议》的公告		
15	20110528	022 中航动力控制股份有限公司 2011 年股东大会决议	B010	B011
16	20110624	023 中航动力控制股份有限公司关于股东股权无偿划转的提示性公告	B006	D002
17	20110702	024 中航动控关于全资子公司长春航空液压控制有限公司厂区整体搬迁及获得政府专项支持项目资金的公告	B009	B016
18	201107016	025 中航动控关于全资子公司长春航空液压控制有限公司厂区整体搬迁及获得政府专项支持项目资金的进展公告	B009	B026
19	20110728	026 中航动控第五届董事会第十三次会议决议公告 027 中航动控非公开发行股票涉及重大关联交易的进展公告 028 中航动力控制股份有限公司非公开发行股票预案 029 中航动控本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告 030 中航动控独立董事关于非公开发行股票涉及关联交易的独立意见	A33-A35	D009 D010 D011
20	20110818	031 中航动控独立董事辞职公告	A31	D079
21	20110819	032 中航动控监事辞职公告	B002	D007
22	20110822	033 中航动控第五届董事会第十四次会议决议公告 034 中航动控关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知 035 中航动控非公开发行股票涉及购买土地关联交易的进展公告 036 中航动控第五届监事会第九次会议决议公告 037 中航动控对外投资公告 038 中航动控对外担保公告 定 2011-03 中航动控 2011 半年度报告摘要	B052	C057-C058
23	20110901	039 中航动控关于本次非公开发行的发行底价更正公告	A23	D020
24	20110907	040 中航动控关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	巨潮网	巨潮网
25	20110910	041 中航动控关于非公开发行股票有关事宜获得国务院国资委批复同意的公告	A16	B016

序号	公告日期	公告名称	刊登版面	
			中国证券报	证券时报
26	20110917	042 中航动控 2011 年第一次临时股东大会决议公告	B006	B011
27	20110920	043 中航动控第五届董事会第十五次会议决议公告	B014	D010
28	20110920	044 中航动控关于中航动力控制股份有限公司与合肥工业大学签署《中航动力控制股份有限公司与合肥工业大学战略合作协议》的公告	B014	D010
29	20111011	045 中航动控非公开发行获得中国证监会行政许可申请受理的公告	B014	D018
30	20111014	046 中航动控 2011 年度前三季度业绩预告	B007	D019
31	20111015	047 中航动控对外投资进展公告	B022	B019
32	20111022	048 中航动控关于股东股权终止变动的提示性公告	B003	B003
33	20111027	049 中航动控第五届董事会第十六次会议决议公告	B066	D062
34	20111027	050 中航动控第五届监事会第十次会议决议公告	B066	D062
35	20111027	定 2011-04 中航动力控制股份有限公司三季度报告正文	D066	D062
36	20111116	051 中航动控第五届董事会第十七次会议决议公告	B010	D034
37	20111206	052 中航动控第五届董事会第十八次会议决议公告	A25	D006
38	20111206	053 中航动控关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	A25	D006
39	20111206	052b 中航动控非公开发行预案（修订）	A25, A26	D006, D007
40	20111207	054 中航动控关于股东股权无偿划转完成的提示性公告	B010	A010
41	20111217	055 中航动控关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告	B007	B003
42	20111222	056 中航动控 2011 年第二次临时股东大会决议公告	B015	D006

第十节 财务报告

第一部分 审计报告

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层
邮政编码：100033

RSM China Certified Public Accountants
Add:8-9 /F Block A Corporation Bldg.No.35 Finance Street
Xicheng District
Beijing PRC
Post Code:100033

电话：+86(10)88095588
Tel: +86(10)88095588
传真：+86(10)88091199
Fax: +86(10)88091199

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 4457 号

中航动力控制股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中航动力控制股份有限公司(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，公允反映了中航动力控制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，以及中航动力控制股份有限公司 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：张锐

中国 北京

中国注册会计师：刘文辉

2012 年 4 月 21 日

第二部分 财务报表

资产负债表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

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	675,514,479.84	3,899,318.82	585,515,520.67	11,281,401.83
应收票据	523,848,440.00		229,031,577.50	7,000,000.00
应收账款	697,163,853.21		685,985,523.42	
预付款项	160,570,052.28		134,077,277.95	
应收股利				
其他应收款	24,654,556.42	746,006.00	49,072,453.45	2,130,316.46
存货	780,853,016.26		662,608,715.70	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	240,449.22			
流动资产合计	2,862,844,847.23	4,645,324.82	2,346,291,068.69	20,411,718.29
非流动资产：				
长期应收款				
长期股权投资	31,543,646.39	2,383,810,802.55	6,087,677.25	2,128,960,683.52
投资性房地产	3,875,808.72		3,832,220.85	
固定资产	1,039,109,261.40	1,073,108.44	1,070,920,940.85	968,783.87
在建工程	229,653,165.04		147,027,883.64	
无形资产	483,437,407.53		294,258,846.57	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	175,608.66			
递延所得税资产	2,376,342.65		2,257,055.44	
其他非流动资产	113,607.39		113,687.39	
非流动资产合计	1,790,284,847.78	2,384,883,910.99	1,524,498,311.99	2,129,929,467.39
资产总计	4,653,129,695.01	2,389,529,235.81	3,870,789,380.68	2,150,341,185.68
流动负债：				
短期借款	801,000,000.00	60,000,000.00	531,000,000.00	
应付票据	85,482,070.01		71,080,657.87	
应付账款	256,313,412.15		143,342,011.51	
预收款项	14,891,834.61		24,655,196.36	
应付职工薪酬	25,827,911.65	290,282.02	31,249,229.57	
应交税费	13,390,860.42	27,651.07	21,604,843.31	1,285,821.45
应付利息	2,167,920.00		1,917,105.00	
应付股利	30,770,547.06		30,770,547.06	
其他应付款	156,433,482.03	18,430,070.05	99,701,426.54	13,700,595.19
一年内到期的非流动负债	20,450,000.00		75,068,250.59	
其他流动负债				
流动负债合计	1,406,728,037.93	78,748,003.14	1,030,389,267.81	14,986,416.64
非流动负债：				
长期借款	377,000,000.00		340,500,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	191,142,446.29		147,436,503.59	
预计负债	5,465,905.57		4,513,573.44	
递延所得税负债				
其他非流动负债	138,422,809.10		113,687.39	
非流动负债合计	712,031,160.96		492,563,764.42	
负债合计	2,118,759,198.89	78,748,003.14	1,522,953,032.23	14,986,416.64
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	942,838,487.00	942,838,487.00	942,838,487.00	942,838,487.00
资本公积	1,288,227,951.70	1,391,027,016.36	1,306,999,359.15	1,401,396,451.87
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	17,746,289.82	1,428,469.54	17,746,289.82	1,428,469.54
一般风险准备				
未分配利润	228,481,593.94	-24,512,740.23	47,257,170.61	-210,308,639.37
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,477,294,322.46	2,310,781,232.67	2,314,841,306.58	2,135,354,769.04
少数股东权益	57,076,173.66		32,995,041.87	
所有者权益合计	2,534,370,496.12	2,310,781,232.67	2,347,836,348.45	2,135,354,769.04
负债和所有者权益总计	4,653,129,695.01	2,389,529,235.81	3,870,789,380.68	2,150,341,185.68

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

利润表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

2011年1-12月

单位：人民币元

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	1,940,673,489.12		1,529,631,780.66	228,237,246.31
其中：营业收入	1,940,673,489.12		1,529,631,780.66	228,237,246.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,742,700,707.87	14,948,834.12	1,343,441,703.15	203,299,542.98
其中：营业成本	1,424,506,672.51		1,070,068,715.72	153,679,781.81
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	1,825,465.71		2,761,279.44	1,403,422.79
销售费用	14,332,344.41		9,833,904.28	188,430.84
管理费用	251,345,349.48	13,791,853.49	214,237,124.20	38,965,216.23
财务费用	48,584,559.04	1,156,980.63	42,461,340.71	6,810,205.08
资产减值损失	2,106,316.72		4,079,338.80	2,252,486.23
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）	455,969.14	200,765,533.26	-43,742.30	1,531,641.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	455,969.14	391,998.27	-720,430.11	-1,095,967.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	198,428,750.39	185,816,699.14	186,146,335.21	26,469,344.64
加：营业外收入	29,601,728.66		33,365,513.69	55,852.00
减：营业外支出	2,808,961.55	20,800.00	8,254,111.00	231,028.37
其中：非流动资产处置损失	1,675,795.46		6,632,315.63	211,028.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	225,221,517.50	185,795,899.14	211,257,737.90	26,294,168.27
减：所得税费用	37,455,499.45		37,998,290.07	3,116,855.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	187,766,018.05	185,795,899.14	173,259,447.83	23,177,312.36
归属于母公司所有者的净利润	181,224,423.33	185,795,899.14	170,008,575.26	23,177,312.36
少数股东损益	6,541,594.72		3,250,872.57	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.19		0.18	
（二）稀释每股收益	0.19		0.18	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	187,766,018.05	185,795,899.14	173,259,447.83	23,177,312.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	181,224,423.33	185,795,899.14	170,008,575.26	23,177,312.36
归属于少数股东的综合收益总额	6,541,594.72		3,250,872.57	

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：1,634,680.33元。

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

现金流量表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

2011年1-12月

单位：人民币元

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	1,450,421,135.10	7,000,000.00	1,675,898,500.55	189,715,143.81
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	5,548,544.15		6,196,710.62	
收到其他与经营活动有关的现金	140,068,041.87	3,021,224.28	151,028,485.67	22,421,281.70
经营活动现金流入小计	1,596,037,721.12	10,021,224.28	1,833,123,696.84	212,136,425.51
购买商品、接受劳务支付的现金	633,635,538.83		499,859,854.40	55,387,883.90
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	670,186,138.21	2,759,636.21	593,121,651.22	80,165,853.56
支付的各项税费	70,358,336.54	1,524,925.79	46,450,334.34	8,839,542.19
支付其他与经营活动有关的现金	187,169,635.27	7,128,842.15	139,889,481.52	30,692,284.20
经营活动现金流出小计	1,561,349,648.85	11,413,404.15	1,279,321,321.48	175,085,563.85
经营活动产生的现金流量净额	34,688,072.27	-1,392,179.87	553,802,375.36	37,050,861.66
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			697,459.31	
取得投资收益收到的现金	253,921.56	200,373,534.99	50,691.31	2,278,623.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,260,345.48		2,152,013.98	45,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	2,236,885.30			
投资活动现金流入小计	3,751,152.34	200,373,534.99	2,900,164.60	2,323,823.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	366,546,393.02	252,126.30	173,774,460.88	11,428,126.14
投资支付的现金	25,000,000.00	264,827,556.27		171,420,897.42
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			87,220.00	
投资活动现金流出小计	391,546,393.02	265,079,682.57	173,861,680.88	182,849,023.56
投资活动产生的现金流量净额	-387,795,240.68	-64,706,147.58	-170,961,516.28	-180,525,199.61
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			6,947,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,800,000.00	
取得借款收到的现金	911,500,000.00	60,000,000.00	355,000,000.00	87,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	164,638,298.68		49,040,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,076,138,298.68	60,000,000.00	410,987,000.00	87,500,000.00
偿还债务支付的现金	576,550,000.00		471,000,000.00	107,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,590,660.71	1,283,755.56	59,327,543.85	5,610,636.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	9,377,088.85		8,195,393.12	
筹资活动现金流出小计	636,517,749.56	1,283,755.56	538,522,936.97	113,110,636.89
筹资活动产生的现金流量净额	439,620,549.12	58,716,244.44	-127,535,936.97	-25,610,636.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-264,421.54		-207,740.28	-2,678.22
五、现金及现金等价物净增加额	86,248,959.17	-7,382,083.01	255,097,181.83	-169,087,653.06
加：期初现金及现金等价物余额	585,515,520.67	11,281,401.83	330,418,338.84	180,369,054.89
六、期末现金及现金等价物余额	671,764,479.84	3,899,318.82	585,515,520.67	11,281,401.83

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

合并所有者权益变动表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

2011 年度

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				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润			实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	942,838,487.00	1,306,999,359.15	17,746,289.82	47,257,170.61	32,995,041.87	2,347,836,348.45	942,838,487.00	1,295,599,359.15	17,223,662.80	-122,868,779.58	23,782,882.08	2,156,575,611.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他								2,550,000.00	427,541.85	212,460.10	3,064,903.83	6,254,905.78
二、本年初余额	942,838,487.00	1,306,999,359.15	17,746,289.82	47,257,170.61	32,995,041.87	2,347,836,348.45	942,838,487.00	1,298,149,359.15	17,651,204.65	-122,656,319.48	26,847,785.91	2,162,830,517.23
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-18,771,407.45		181,224,423.33	24,081,131.79	186,534,147.67		8,850,000.00	95,085.17	169,913,490.09	6,147,255.96	185,005,831.22
（一）净利润				181,224,423.33	6,541,594.72	187,766,018.05				170,008,575.26	3,250,872.57	173,259,447.83
（二）其他综合收益												
上述（一）和（二）小计				181,224,423.33	6,541,594.72	187,766,018.05				170,008,575.26	3,250,872.57	173,259,447.83
（三）所有者投入和减少资本		-921,407.45			-310,462.93	-1,231,870.38		8,850,000.00			5,083,000.00	13,933,000.00
1. 所有者投入资本								2,550,000.00			5,083,000.00	7,633,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他		-921,407.45			-310,462.93	-1,231,870.38		6,300,000.00				6,300,000.00
（四）利润分配									95,085.17	-95,085.17	-2,186,616.61	-2,186,616.61
1. 提取盈余公积									95,085.17	-95,085.17		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,186,616.61	-2,186,616.61
4. 其他												
（五）所有者权益内部结转		-17,850,000.00			17,850,000.00							
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		-17,850,000.00			17,850,000.00							
（六）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（七）其他												
四、本期期末余额	942,838,487.00	1,288,227,951.70	17,746,289.82	228,481,593.94	57,076,173.66	2,534,370,496.12	942,838,487.00	1,306,999,359.15	17,746,289.82	47,257,170.61	32,995,041.87	2,347,836,348.45

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

母公司所有者权益变动表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额					上年金额				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	942,838,487.00	1,401,396,451.87	1,428,469.54	-210,308,639.37	2,135,354,769.04	942,838,487.00	1,401,396,451.87	1,428,469.54	-233,485,951.73	2,112,177,456.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	942,838,487.00	1,401,396,451.87	1,428,469.54	-210,308,639.37	2,135,354,769.04	942,838,487.00	1,401,396,451.87	1,428,469.54	-233,485,951.73	2,112,177,456.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-10,369,435.51		185,795,899.14	175,426,463.63				23,177,312.36	23,177,312.36
（一）净利润				185,795,899.14	185,795,899.14				23,177,312.36	23,177,312.36
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计				185,795,899.14	185,795,899.14				23,177,312.36	23,177,312.36
（三）所有者投入和减少资本		-10,369,435.51			-10,369,435.51					
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		-10,369,435.51			-10,369,435.51					
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	942,838,487.00	1,391,027,016.36	1,428,469.54	-24,512,740.23	2,310,781,232.67	942,838,487.00	1,401,396,451.87	1,428,469.54	-210,308,639.37	2,135,354,769.04

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

第三部分 财务报表附注

中航动力控制股份有限公司 2011年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

中航动力控制股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名南方摩托股份有限公司,是1997年4月28日经国家体改委体改生(1997)54号文批准,由中国南方航空动力机械公司作为独家发起人,以其下属的摩托车发动机制造厂、摩托车齿轮厂、销售公司、运输公司、黑色铸造车间、压铸车间、摩托车设计所及其控股的株洲南方摩托车制造有限公司的权益为基础,采用社会募集的方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)306号和证监发字(1997)307号文批准,于1997年6月12日向社会公众公开发行人民币普通股(A股)8500万股,并于1997年6月26日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易,同年6月20日经湖南省工商行政管理局依法核准登记注册,注册资本人民币28500万元;企业法人营业执照注册号4300001000606;住所:湖南省株洲市高新技术产业开发区天台西路1号。

1998年,经湖南省证监会湘证监字[1998]70号文批准,公司以1997年末公司总股本28500万股为基数,对全体股东以资本公积转增股本,每10股转增3股,共计转增8550万股,转增后总股本为37050万元;1999年10月10日,经中国证监会证监字[1999]113号文批准,向全体股东配售2730万股普通股,其中:向国有法人股股东配售180万股,向社会公众股股东配售2550万股。配股后总股本为39780万股。

2005年8月17日,经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]996号《关于南方摩托股份有限公司国有股转让有关问题的批复》,同意将中国南方航空动力机械公司持有的公司国有法人股26180万股转让给株洲南方航空动力有限公司。股份转让完成后,公司总股本仍为39780万股,其中:株洲南方航空动力有限公司持有26180万股,占总股本的65.81%,社会公众股13600万股。

经国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2006)215号《关于南方摩托股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》同意,公司股权分置改革方案为方案实施股权登记日登记在册的流通A股股东每持有10股流通A股获得株洲南方航空动力有限公司支付的3.50股股份,株洲南方航空动力有限公司向流通股股东支付的股份总额为4760万股。股权分置改革完成后,公司总股本仍为39780万股,其中:株洲南方航空动力有限公司持

有 21420 万股，占总股本的 53.8462%，社会公众股 18360 万股。

经公司 2005 年度股东大会审议批准，国家工商行政管理总局核准，并经湖南省工商行政管理局核准变更登记，公司名称由“南方摩托股份有限公司”变更为“南方宇航科技股份有限公司”。

根据公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过的重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产方案及相关事宜，经中国证监会证监许可[2009]1016 号《关于核准南方宇航科技股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产的批复》批准，公司于 2010 年度完成了重大资产重组，置出全部摩托车及其零部件加工业务相关的资产与负债，同时发行股份购买中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业集团”）旗下与航空发动机控制系统业务相关的资产。重组完成后，公司股本变更为人民币 942,838,487.00 元。2010 年 6 月 4 日公司名称变更为中航动力控制股份有限公司。

经上述资产重组后，公司的最终母公司为中航工业集团，经营范围变更为：航空、航天发动机控制系统产品的研制、生产、销售、修理；汽车零部件、摩托车零部件生产、销售；上述产品技术成果的转让、咨询、计量、技术测试等服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；经营进料加工、对销贸易、转口贸易、“三来一补”业务；资产租赁、经营。（上述经营项目国家法律法规禁止及专营专控的除外）

公司财务报表于 2012 年 4 月 21 日已经公司董事会批准报出。

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。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

本公司以人民币为记账本位币。

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。

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。

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期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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额按照借款费用资本化的原则处理；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。

（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。

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 1000 万元以上的应收账款和期末余额大于（含）100 万元的其他应收款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
账龄组合	应收款项期末余额的账龄
关联方组合	集团内往来单位款及单位内部往来款

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
----	------

账龄组合 关联方组合	按应收款项期末余额的账龄的百分比计提 集团内往来单位款及单位内部往来款不提坏账	
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（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

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虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

（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。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等。

（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。领用和发出时按加权平均法计价。

（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) 低值易耗品摊销方法：于领用时按一次摊销法摊销。

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。

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、16“非流动非金融资产减值”。

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	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	8	5	11.88
办公设备	5	5	19.00

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、16“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、16“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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）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、16“非流动非金融资产减值”。

16、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。

17、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）。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融

融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）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。

（3）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。

（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以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。

22、主要会计政策、会计估计的变更

本公司 2011 年度无会计政策、会计估计变更事项。

23、前期会计差错更正

本公司 2011 年度无前期差错更正事项。

24、年初数调整说明

2011 年 9 月,本公司对江苏中航动力控制有限公司(以下简称“江苏动控”)进行了增资,增资后公司持有江苏动控 51% 股份。此项股权投资构成同一控制下的合并,本公司对 2011 年度可比同期合并财务报表进行了期初追溯调整,调增年初合并财务报表的资产总额 22,609,897.76 元,负债总额 7,690,576.88 元,归属于母公司股东的所有者权益 6,690,853.65 元,(其中:增加资本公积 5,100,000.00 元,盈余公积 522,627.02 元,未分配利润 1,068,226.63 元);少数股东权益增加 8,228,467.23 元。调增 2010 年度合并财务报表净利润 1,864,415.10 元,其中:归属于母公司所有者的净利润增加 950,851.70 元。

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。
营业税	按应税营业额的5%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的12.5%、15%、25%计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

① 为国防配套的航空零部件:根据财税字[1994]第 011 号《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》、国税函[1999]633 号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》之规定,并经中华人民共和国国防科学技术工业委员会确认,免征增值税。

② 贵州英特利智能控制工程研究有限责任公司(以下简称“英特利公司”)根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知(财税[2011]100 号),增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 17% 税率征收增值税后,对其实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 企业所得税

① 西安航空动力控制科技有限公司及所属控股子公司西安航空动力控制国际有限

公司符合国家西部大开发税收优惠政策条件，经西安市国家税务局审核确认，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

② 北京航科发动机控制系统科技有限公司（以下简称“北京航科”）属高新技术企业，取得北京市科学技术委员会发放的编号为 GR201111000777 高新技术企业证书，从 2011 年起按照 15% 税率征收企业所得税。

③ 贵州红林机械有限公司及其所属控股子公司贵州红林通诚有限公司符合享受国家西部大开发税收优惠政策条件，经贵阳市国家税务局审核确认，自 2005 年度起减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

④ 英特利公司为软件生产企业，根据财税[2008]1 号文件（我国新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一、二年免征企业所得税，第三至五年减半征收）规定，并经公司所属国税局批准，英特利公司今年减半征收所得税（按 12.5% 税率计算），是享受软件企业减半政策的最后一年。

（3）其他

根据财税[2007]172 号文，北京航科经北京市昌平区国家税务局确认免征增值税。

根据财税字[1987]032 号文，北京航科经北京市昌平区地方税务局确认免征房产税。

根据京财税[1995]1428 号文，北京航科经北京市昌平区地方税务局确认免征土地使用税。

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
西安航空动力控制科技有限公司	全资	西安	制造业	105,400.00	航空发动机控制系统研制、生产及销售	有限责任	高华	55230162-9	108,521.25	无
北京航科发动机控制系统科技有限公司	全资	北京	制造业	15,250.00	航空发动机控制系统研制、生产及销售	有限责任	张燕飞	55141200-1	47,645.61	无

（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
西安航空动力控制科技有限公司	100.00	100.00	是		无	无	
北京航科发动机控制系统科技有限公司	100.00	100.00	是		无	无	

(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
一级子公司										
贵州红林机械有限公司	全资	贵阳	制造业	26,300.00	航空发动机控制系统研制、生产及销售	有限责任公司	朱静波	21440502-X	41,670.13	无
长春航空液压控制有限公司	全资	长春	制造业	14,650.00	航空发动机控制系统研制、生产及销售	有限责任公司	刘忠文	72317552-5	35,398.98	无
江苏中航动力控制有限公司	控股	江苏	电子技术行业	2,040.82	电子产品、计算机软件生产、销售	有限责任公司	宋文钢	13600695-4	3,642.86	无
二级子公司										
西安航空动力控制国际有限公司	控股	西安	制造业	6,608.01	航空零部件生产、销售	有限责任公司	刘武平	77594987-9	7,353.08	无
北京力威尔航空精密机械有限公司	控股	北京	制造业	800.00	制造销售航空零部件、机械配件等	有限责任公司	杨春生	721445587	528.00	无
贵州红林通诚机械有限公司	全资	贵阳	制造业	3,866.60	机械加工、修理、锻压、铸造、热处理、仪器	有限责任公司	朱静波	722175021-1	4,006.84	无
贵州英特利智能控制工程研究有限责任公司	控股	贵阳	制造业	200.00	机电液气一体化技术及软件开发, 生产线智能	有限责任公司	姚凯学	789750764	102.00	无
贵州红林科发商贸有限公司	全资	贵阳	商品流通业	100.00	机电产品、成套设备、五金、日用百货	有限责任公司	张福海	688402082	100.00	无

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
无锡市中航 万德风能科 技有限公司	控股	江苏	制造 业	300.00	中小型风电机 组的设计、成 套、销售、服 务；	有限 责任	张兴	567775751- 4	120.00	
三级子公司										
北京力威尔 航空装备制 造有限公司	全资	北京	制造 业	300.00	航空零件部生 产、销售	有限 责任	杨春生	57688167-2	300.00	无

(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
一级子公司							
贵州红林机械有限公司	100.00	100.00	是		无	无	
长春航空液压控制有限公司	100.00	100.00	是		无	无	
江苏中航动力控制有限公司	51.00	51.00	是	2,664.22			
二级子公司							
西安航空动力控制国际有限公司	86.00	86.00	是	1,010.72	无	无	
北京力威尔航空精密机械有限公司	66.00	66.00	是	1,555.19	无	无	
贵州红林通诚机械有限公司	100.00	100.00	是		无	无	
贵州英特利智能控制工程研究有限 责任公司	51.00	51.00	是	278.92	无	无	
贵州红林科发商贸有限公司	100.00	100.00	是		无	无	
无锡市中航万德风能科技有限公司	40.00	40.00	是	198.57	无	无	
三级子公司							
北京力威尔航空装备制造有限公司	100.00	100.00	是		无	无	

注：根据无锡中航万德风能科技有限公司股东会决议，该公司总计持股 60% 的自然人股东张兴、陈秀萍同意由江苏动控负责无锡中航万德风能科技有限公司财务和经营决策的制定。该决定自 2011 年 1 月 1 日起生效，期限暂定为两年，根据该股东会决议，本公司之子公司江苏中航动力控制有限公司（以下简称“江苏动控”）将其持股 40% 的无锡中航万德风能科技有限公司纳入合并范围。

2、合并范围发生变更的说明

公司本期纳入合并范围子公司共 12 家，包括：一级子公司 5 家，二级子公司 6 家，三级子公司 1 家。

本期新增纳入合并范围子公司 3 家，即江苏动控及其控股子公司无锡市中航万德风能科技有限公司，以及本公司二级子公司北京力威尔航空精密机械有限公司本期出资设立并持有 100% 股权的北京力威尔航空装备制造有限公司。

本期合并范围减少 3 家子公司，即：西安西普机械制造有限公司（以下简称“西安西普”）、贵州红林机油泵有限公司（以下简称“红林机油泵”）、贵州红林车用电控技术有限公司（以下简称“红林车用电控”）。本期本公司之子公司西安航空动力控制科技有限公司收购西安西普之少数股权，并以其所持西安西普 100% 股权对西安航空动力控制国际有限公司（以下简称“西控国际”）增资，2011 年末西控国际吸收合并西安西普；2011 年 7 月 31 日红林机油泵、红林车用电控公司被本公司二级子公司贵州红林通诚机械有限公司吸收合并。吸收合并后上述三家子公司不再单独作为本公司的子公司纳入本期合并范围。

3、报告期新纳入合并范围一级子公司的主体

名称	期末净资产	金额单位：人民币万元
		本期净利润
江苏中航动力控制有限公司	5,635.75	500.96

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，上年指 2010 年度，本年指 2011 年度。

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：			323,829.04			485,254.99
-人民币			315,544.45			303,416.19
-美元	2.02	6.3009	12.73	21,784.02	6.6227	144,269.03
-英镑	851.75	9.7116	8,271.86	3,676.75	10.2182	37,569.77
-日元						
银行存款：			671,440,650.80			585,030,265.68
-人民币			670,601,770.42			584,780,399.09
-美元	95,857.83	6.3009	603,990.60	37,728.81	6.6227	249,866.59
-英镑						
-日元	2,896,298.21	0.0811	234,889.78			

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
其他货币资金:			3,750,000.00			
-人民币			3,750,000.00			
合 计			675,514,479.84			585,515,520.67

注 1: 年末数比年初数增加 15.37%的主要原因是销售货款年末收回及筹资活动净现金增加。

注 2: 年末本公司存在受限货币资金金额为375.00万元, 为3个月以上期限的承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	28,807,940.00	42,478,147.50
商业承兑汇票	495,040,500.00	186,553,430.00
合 计	523,848,440.00	229,031,577.50

注 1: 年末数比年初数增加 128.72%的主要原因是销售收款以票据方式结算增加。

注2: 2011年度公司累计向银行贴现银行承兑汇票人民币2,800.00万元, 其中银行对本公司有追索权的为2,000.00万元。

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
常州兰翔机械有限责任公司	2011-9-16	2012-3-16	300,000.00	是	银行承兑汇票
常州兰翔机械有限责任公司	2011-9-30	2012-3-30	380,000.00	是	银行承兑汇票
贵州黎阳航空动力有限公司	2011-7-28	2012-1-28	1,000,000.00	是	商业承兑汇票
济宁瑞通汽车销售有限公司	2011-9-23	2012-3-23	800,000.00	是	银行承兑汇票
中国南方航空工业(集团)有限公司	2011-10-10	2012-4-10	4,000,000.00	是	银行承兑汇票
安徽江淮汽车股份有限公司	2011-8-18	2012-2-18	1,000,000.00	是	银行承兑汇票
安徽江淮汽车股份有限公司	2011-8-16	2012-2-16	1,000,000.00	是	银行承兑汇票
合 计			8,480,000.00		

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 (%)

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	68,092,371.50	9.59	374,505.64	0.55
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合法	189,461,290.74	26.69	12,357,468.88	6.52
关联方组合	452,342,165.49	63.72		
组合小计	641,803,456.23	90.41	12,357,468.88	1.93
合 计	709,895,827.73	100.00	12,731,974.52	1.79

(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				
账龄组合法	158,667,325.74	22.72	12,282,280.96	7.74
关联方组合	539,600,478.64	77.28		
组合小计	698,267,804.38	100.00	12,282,280.96	1.76
合 计	698,267,804.38	100.00	12,282,280.96	1.76

(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 (%)
1 年以内	665,059,622.54	93.68	648,371,076.37	92.85
1 至 2 年	30,863,976.43	4.35	36,249,696.05	5.19
2 至 3 年	6,361,901.70	0.90	8,245,715.04	1.18
3 年以上	7,610,327.06	1.07	5,401,316.92	0.78
合计	709,895,827.73	100.00	698,267,804.38	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

单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
中国南方航空工业(集团)有限公司	68,092,371.50	374,505.64	0.55	对账差额

合计	68,092,371.50	374,505.64	0.55
----	---------------	------------	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款为期末余额大于 1000 万元（含 1000 万元）且不属于组合法计提坏账的应收款项。

②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 (%)	
1 年以内	169,339,698.99	89.38	8,466,985.07	137,032,894.89	86.36	6,742,880.75
1 至 2 年	15,321,564.18	8.09	1,532,156.44	15,236,250.72	9.60	1,711,235.07
2 至 3 年	1,845,283.33	0.97	553,585.02	3,299,846.65	2.08	1,057,514.05
3 至 4 年	2,294,443.83	1.21	1,147,221.94	441,546.54	0.28	220,773.27
4 至 5 年	13,900.00	0.01	11,120.00	534,545.60	0.34	427,636.48
5 年以上	646,400.41	0.34	646,400.41	2,122,241.34	1.34	2,122,241.34
合计	189,461,290.74	100.00	12,357,468.88	158,667,325.74	100.00	12,282,280.96

③组合中，按关联方组合法列示的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
商品销售款	452,342,165.49			集团内不提坏账
合计	452,342,165.49			

(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
贵州红华科技开发有限责任公司	货款	777,197.83	工商已注销	否
安徽江航贸易有限公司	货款	248,104.00	无法收回	是
西安耀建电子发展有限公司	加工费	179,600.00	无法收回	否
合计		1,204,901.83		

(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
西安航空动力控制有限责任公司	55,819,563.75			
中国南方航空工业（集团）有限公司	68,092,371.50	374,505.64	49,180,336.90	
合计	123,911,935.25	374,505.64	49,180,336.90	

(6) 应收账款金额前五名单位情况

项目	期末金额	占应收账款总额的比例(%)
应收账款金额前五名单位情况	374,599,268.74	52.77
合计	374,599,268.74	52.77

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、7 关联方应收预付款项。

(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	4,363,976.35	6.3009	27,496,978.58	4,021,363.84	6.6227	26,632,286.32

4、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				
账龄组合法	11,175,915.17	44.17	572,325.05	5.12
关联方组合	13,605,874.91	53.78		
组合小计	24,781,790.08	97.95	572,325.05	2.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	517,241.39	2.05	72,150.00	13.95
合 计	25,299,031.47	100	644,475.05	2.55

(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				
账龄分析法	874,956.98	1.76	583,577.71	66.70
关联方组合	48,781,074.18	98.24		
组合小计	49,656,031.16	100.00	583,577.71	1.18
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	49,656,031.16	100.00	583,577.71	1.18

(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 (%)
1 年以内	20,445,669.04	80.82	45,596,861.06	91.83
1 至 2 年	2,995,295.75	11.84	2,897,609.49	5.84
2 至 3 年	1,748,464.24	6.91	548,008.17	1.10
3 年以上	109,602.44	0.43	613,552.44	1.23
合计	25,299,031.47	100.00	49,656,031.16	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①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 (%)	
1 年以内	10,915,229.65	97.667	545,761.50	278,664.38	31.85	1,453.45
1 至 2 年	260,135.52	2.328	26,013.55	15,742.60	1.80	1,574.26
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	550.00	0.005	550.00	580,550.00	66.35	580,550.00
合计	11,175,915.17	100.00	572,325.05	874,956.98	100.00	583,577.71

②组合中，按关联方组合法列示的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
中航工业集团财务有限责任公司	2,400,000.00			集团内不提坏账
西安航空装备有限公司	1,570,196.00			集团内不提坏账
备用金	9,380,645.04			内部往来不提坏账
其他往来款	255,033.87			集团内不提坏账
合计	13,605,874.91			

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
赔偿备用金	72,150.00	100.00	72,150.00	个别认定法
西安市莲湖国税局	444,765.38			期后已收回
西安供电局	326.01			
合计	517,241.39			

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款为期末余额小于 100 万元且不属于组合法计提坏账的其他应收款。

(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
贵州金兰科技有限责任公司	货款	580,000.00	无法收回	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
化工部西北橡胶塑料研究设计院	预付款	2,964.80	无法收回	否
合计		582,964.80		

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

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航空动力控制有限责任公司			3,546,808.91	
合计			3,546,808.91	

(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(%)
长春市高新技术产业开发区财政局	外部单位	4,390,800.00	1 年以内	17.35
大连东帝商贸有限公司	外部单位	1,887,000.00	1 年以内	7.46
中航工业集团财务有限责任公司	同一实质控制人	2,400,000.00	1-3 年	9.49
西安航空装备有限公司	同一实质控制人	1,570,196.00	1-2 年	6.21
贵州精典乙房屋开发有限公司	外部单位	2,509,000.00	1 年以内	9.92
合计		12,756,996.00		50.43

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、7 关联方应收预付款项。

5、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	98,945,817.92	61.62	120,068,764.05	89.55
1 至 2 年	51,880,926.97	32.31	9,220,791.22	6.88
2 至 3 年	8,484,069.92	5.28	4,744,702.24	3.54
3 年以上	1,259,237.47	0.79	43,020.44	0.03
合计	160,570,052.28	100.00	134,077,277.95	100.00

(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
中国航空技术国际控	同一实质控制人	53,620,096.52	1-3 年	合同未完成

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
股份有限公司及所属子公司				
延川学科煤炭经销有限公司	非关联方	8,300,000.00	1年以内	合同未完成
中国航空工业标准件制造有限责任公司	同一实质控制人	5,617,129.77	1-2年	试验产品周期未结束
都匀贵航东方机床有限公司	同一实质控制人	5,396,505.00	1年以内	合同未完成
西南铝加工厂	非关联方	4,941,274.42	2-3年	合同未完成
合计		77,875,005.71		

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

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	184,186,586.36		184,186,586.36
在产品及自制半成品	305,062,886.75		305,062,886.75
库存商品	186,931,695.29	389,529.67	186,542,165.62
低值易耗品	25,837,200.78		25,837,200.78
委托加工物资	4,762,436.49		4,762,436.49
发出商品	74,461,740.26		74,461,740.26
合计	781,242,545.93	389,529.67	780,853,016.26

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	190,804,017.30		190,804,017.30
在产品及自制半成品	218,560,961.80		218,560,961.80
库存商品	234,856,260.98	1,042,309.65	233,813,951.33
低值易耗品	16,977,914.92		16,977,914.92
委托加工物资	2,451,870.35		2,451,870.35
合计	663,651,025.35	1,042,309.65	662,608,715.70

注：年末数比年初数增加 17.85%的主要原因是本年扩大生产，未完工在产品增加。

(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	
库存商品	1,042,309.65		652,779.98		389,529.67
合 计	1,042,309.65		652,779.98		389,529.67

(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
库存商品		价格回升	0.35%

7、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	年末数	年初数
预交企业所得税		240,449.22	
合 计		240,449.22	

8、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	2,749,386.56	63,970.87		2,813,357.43
对联营企业投资		25,391,998.27		25,391,998.27
其他股权投资	3,438,290.69	338,290.69	338,290.69	3,438,290.69
减：长期股权投资减值准备	100,000.00			100,000.00
合 计	6,087,677.25	25,794,259.83	338,290.69	31,543,646.39

注：年末数比年初数增加 418.16%的主要原因购买了镇江恒驰科技有限公司 33.33% 股权。

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
镇江恒驰科技有限公司	权益法	25,000,000.00		25,391,998.27	25,391,998.27
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	权益法	6,046,901.76	2,749,386.56	63,970.87	2,813,357.43
北京黎明航发动力科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
贵州贵航汽车零部件	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
销售有限公司					
贵州红林德佳精密机械有限公司	成本法	338,290.69	338,290.69		338,290.69
合计			6,187,677.25	25,455,969.14	31,643,646.39

(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
镇江恒驰科技有限公司	33.33	33.33				
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	50.00	50.00				
北京黎明航动力科技有限公司	2.33	2.33				
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	6.67	6.67		100,000.00		
贵州红林德佳精密机械有限公司	10.00	10.00				
合计				100,000.00		

(3) 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	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	生产型	北京市	夏逢春	制造业	1209.78 万元	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
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	14,732,744.56	9,104,090.02	5,628,654.54	4,596,973.73	129,881.44		662155212

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	本公司 持股比 例(%)	本公司在被 投资单位表 决权比例 (%)
镇江恒驰科技 有限公司	生产型	江苏镇江	张育华	制造业	3000 万元	33.33	33.33

(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
镇江恒驰科技 有限公司	48,406,434.79	523,974.54	47,882,460.25	4,884,488.90	1,176,112.41		000013496

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他长期股权投资				
贵州贵航汽车零部件销 售有限及 公司	100,000.00			100,000.00
合计	100,000.00			100,000.00

9、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	3,832,220.85	43,587.87		3,875,808.72
合 计	3,832,220.85	43,587.87		3,875,808.72

(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	4,229,565.71	48,933.26		4,278,498.97
房屋、建筑物	4,229,565.71	48,933.26		4,278,498.97
二、累计折旧和摊销合计	397,344.86	5,345.39		402,690.25
房屋、建筑物	397,344.86	5,345.39		402,690.25
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
四、账面价值合计	3,832,220.85			3,875,808.72
房屋、建筑物	3,832,220.85			3,875,808.72

注：本年折旧和摊销额 5,345.39 元。

10、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	2,074,756,150.40	119,970,408.39	36,121,889.13	2,158,604,669.66

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其中：房屋及建筑物	632,717,585.02	21,162,929.80	4,490,786.75	649,389,728.07
机器设备	1,267,803,057.23	86,205,553.84	26,098,619.14	1,327,909,991.93
运输工具	34,401,522.32	4,281,268.14	1,022,175.00	37,660,615.46
办公设备	139,833,985.83	8,320,656.61	4,510,308.24	143,644,334.20
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	1,003,835,209.55	136,190,055.59	20,529,856.88	1,119,495,408.26
其中：房屋及建筑物	210,499,303.84	19,663,403.29	2,219,612.09	227,943,095.04
机器设备	671,627,382.53	101,643,727.55	12,269,653.52	761,001,456.56
运输工具	16,197,372.21	3,606,649.70	777,101.10	19,026,920.81
办公设备	105,511,150.97	11,276,275.05	5,263,490.17	111,523,935.85
三、账面净值合计	1,070,920,940.85			1,039,109,261.40
其中：房屋及建筑物	422,218,281.18			421,446,633.03
机器设备	596,175,674.70			566,908,535.37
运输工具	18,204,150.11			18,633,694.65
办公设备	34,322,834.86			32,120,398.35
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
五、账面价值合计	1,070,920,940.85			1,039,109,261.40
其中：房屋及建筑物	422,218,281.18			421,446,633.03
机器设备	596,175,674.70			566,908,535.37
运输工具	18,204,150.11			18,633,694.65
办公设备	34,322,834.86			32,120,398.35

注：本年折旧额为 136,190,055.59 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 132,256,141.98 元。

(2) 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
机器设备	2,233,808.16	1,952,746.94		281,061.22	
合 计	2,233,808.16	1,952,746.94		281,061.22	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	年末数	年初数
一、账面原值		
机器设备	22,304,074.40	22,304,074.40
合 计	22,304,074.40	22,304,074.40

项 目	年末数	年初数
二、累计折旧		
机器设备	5,921,710.57	3,800,910.85
合 计	5,921,710.57	3,800,910.85
三、账面净值		
机器设备	16,382,363.83	18,503,163.55
合 计	16,382,363.83	18,503,163.55
四、减值准备		
机器设备		
合 计		
五、账面价值		
机器设备	16,382,363.83	18,503,163.55
合 计	16,382,363.83	18,503,163.55

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	36,929,257.34	5,531,115.22
机器设备	2,113,687.78	466,374.20
合 计	39,042,945.12	5,997,489.42

注：依据中国航空工业第二集团公司 2003 年 11 月 3 日[航空资（2003）575 号]《关于授权与长春航空机载设备公司破产后重组企业签订租赁合同的批复》“为扶持重组企业，暂定免收 10 年租赁费”，据此长春航空液压控制有限公司（以下简称“长航液控”）与使用房屋的企业达成默契，由承租企业承诺“定期维护房屋，且不对外转租”，个别承租企业与长航液控签订租赁协议但未进行备案。目前尚有 3 年才满 10 年免租期。

11、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
技改项目	130,182,017.89		130,182,017.89	131,894,414.45		131,894,414.45
搬迁项目	80,700,485.39		80,700,485.39	769,052.00		769,052.00
设备安装	14,900,138.26		14,900,138.26	9,694,703.43		9,694,703.43
软件工程	3,696,936.32		3,696,936.32	966,441.57		966,441.57
职工宿舍改造				3,539,125.50		3,539,125.50
其他工程	173,587.18		173,587.18	164,146.69		164,146.69
合 计	229,653,165.04		229,653,165.04	147,027,883.64		147,027,883.64

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	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
技改项目	992,560,000.00	131,894,414.45	100,170,022.87	101,882,419.43		130,182,017.89
搬迁项目		769,052.00	80,125,333.52	18,739.00	175,161.13	80,700,485.39
设备安装	45,100,000.00	9,694,703.43	36,594,359.67	30,023,103.21	1,365,821.63	14,900,138.26
软件工程	4,807,000.00	966,441.57	3,059,554.58	329,059.83		3,696,936.32
合计		143,324,611.45	219,949,270.64	132,253,321.47	1,540,982.76	229,479,577.86

(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(%)	资金来源
技改项目	9,546,330.59	5,361,853.64		国拨、自筹
搬迁项目	669,392.48	669,392.48	6.23	自筹
设备安装				自筹
软件工程				自筹
合计	10,215,723.07	6,031,246.12		

注：1、设备安装项目的其他减少系设备退款。

2、本期利息资本化金额中包括资本化利息支出 6,570,613.61 元，资本化利息收入 539,367.49 元。

12、无形资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	342,581,571.73	203,185,363.48		545,766,935.21
土地使用权	303,523,538.46	201,149,568.67		504,673,107.13
软件	38,649,073.27	1,912,794.81		40,561,868.08
专利技术和专利权		123,000.00		123,000.00
非专利技术	408,960.00			408,960.00
二、累计折耗合计	48,322,725.16	14,006,802.52		62,329,527.68
土地使用权	26,993,031.87	8,146,898.82		35,139,930.69
软件	20,920,733.29	5,813,778.73		26,734,512.02
专利技术和专利权		46,124.97		46,124.97
非专利技术	408,960.00			408,960.00
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
软件				
专利技术和专利权				
非专利技术				
四、账面价值合计	294,258,846.57			483,437,407.53
土地使用权	276,530,506.59			469,533,176.44
软件	17,728,339.98			13,827,356.06

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专利技术和专利权				76,875.03
非专利技术				

注 1：本年摊销金额为 14,006,802.52 元。

注 2：年末数比年初数增加 64.29%的主要原因是本年度购买土地使用权。

13、递延所得税资产

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
应收账款坏账准备	2,036,896.07	12,731,974.52	1,983,788.64	12,282,280.96
其他应收款坏账准备	97,886.16	644,475.05	87,536.65	583,577.71
长期股权投资减值	15,000.00	100,000.00	15,000.00	100,000.00
存货跌价准备	58,429.45	389,529.67	156,346.45	1,042,309.65
固定资产内部未实现利润	47,781.15	318,540.99	14,383.70	95,891.33
预计负债	120,349.82	802,332.13		
合计	2,376,342.65	14,986,852.36	2,257,055.44	14,104,059.65

14、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	12,865,858.67	3,603,841.64	844,744.94	2,248,505.80	13,376,449.57
二、存货跌价准备	1,042,309.65		652,779.98		389,529.67
三、长期股权投资减值准备	100,000.00				100,000.00
合 计	14,008,168.32	3,603,841.64	1,497,524.92	2,248,505.80	13,865,979.24

15、其他非流动资产

项 目	内 容	年末数	年初数
特准储备物资	钢材	113,607.39	113,687.39
合 计		113,607.39	113,687.39

16、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保、抵押、质押的资产		
小计:		
应收票据	20,000,000.00	贴现
应收账款	277,538,521.04	保理
银行存款	3,750,000.00	票据保证金
合 计	301,288,521.04	

17、短期借款

项 目	年末数	年初数
质押借款	229,000,000.00	155,000,000.00
保证借款	13,500,000.00	3,500,000.00
信用借款	558,500,000.00	372,500,000.00
合 计	801,000,000.00	531,000,000.00

注 1：年末数比年初数增加 50.85%的主要原因是经营性资金及基建借款增加。

注 2：保证借款中，350.00 万元系贵州红林机械有限公司为子公司贵州红林通诚机械有限公司提供保证担保；1,000.00 万元系西安航空动力控制有限责任公司为西安航空动力控制国际有限公司提供保证担保。

注 3：质押借款中，20,500.00 万元系办理应收账款保理业务取得；2,400.00 万元系票据贴现形成，其中 400.00 万元贴现票据为贵州红林机械有限公司为子公司开具的票据。

18、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	29,400,013.90	25,046,425.70
商业承兑汇票	56,082,056.11	46,034,232.17
合 计	85,482,070.01	71,080,657.87

注：下一会计期间将到期的金额为 85,482,070.01 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	242,407,316.07	128,378,392.93
1 至 2 年	8,275,536.70	9,887,036.94
2 至 3 年	1,336,940.49	3,392,371.78
3 年以上	4,293,618.89	1,684,209.86
合 计	256,313,412.15	143,342,011.51

注：年末数比年初数增加 78.81%的主要原因是生产扩大，增加材料采购。

(2) 报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项或关联方的款项情况详见附注八、7 关联方应付预收款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
贵州枫阳液压有限责任公司	602,977.00	未结算	否
西安航空动力控制科技有限公司内	2,724,016.25	采购未结算	是

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
部单位			
西安远东进出口有限公司	1,266,756.16	未结算	是
中航工业凯天电子股份有限公司	620,916.68	材料款未结算	是
北京康吉森燃机工程技术有限公司	880,000.00	合同未完成	否
合计	6,094,666.09		

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	13,535,965.42	19,473,783.76
1 至 2 年	182,926.39	2,708,715.06
2 至 3 年	739,664.83	540,318.02
3 年以上	433,277.97	1,932,379.52
合计	14,891,834.61	24,655,196.36

(2) 报告期预收款项中预收无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

关联方的款项情况详见附注八、7 关联方应付预收款项。

(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
西安远东进出口有限公司	363,806.89	未结算
北京军区装备部综合计划处	258,577.80	未结算
江苏津恒能源科技有限公司	74,778.48	未结算
西安佳隆科技实业有限公司	50,000.00	未结算
合计	747,163.17	

注：年末账龄超过一年的预收款项为 1,355,869.19 元（年初：5,181,412.60 元），主要为航空产品的研制和生产周期较长而导致的结算期较长。

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	8,549,400.98	446,289,874.10	453,477,232.16	1,362,042.92
二、职工福利费		24,915,904.60	24,915,904.60	
三、社会保险费	5,118,253.19	121,586,665.14	120,370,764.81	6,334,153.52
其中：1.医疗保险费	4,224,516.19	26,153,712.54	24,821,327.63	5,556,901.10
2.基本养老保险费	800,880.76	75,874,658.39	75,992,558.23	682,980.92
3.年金缴费		7,694,822.62	7,694,822.62	
4.失业保险费	32,555.22	5,130,630.23	5,129,152.61	34,032.84
5.工伤保险费	31,888.68	5,035,681.01	5,033,514.66	34,055.03

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
6.生育保险费	28,412.34	1,697,160.35	1,699,389.06	26,183.63
四、住房公积金	73,144.53	54,586,237.07	54,659,381.60	
五、工会经费和职工教育经费	17,508,430.87	19,744,916.33	19,121,631.99	18,131,715.21
六、非货币性福利		197,018.00	197,018.00	
七、其他(劳务派遣费)		3,652,406.49	3,652,406.49	
合计	31,249,229.57	670,973,021.73	676,394,339.65	25,827,911.65

22、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	-5,065,464.00	-4,457,294.22
营业税	54,658.43	1,239,617.41
企业所得税	12,941,447.86	15,687,017.59
个人所得税	4,730,255.30	8,420,422.46
城市维护建设税	295,883.24	238,800.45
教育费附加	145,601.95	87,831.50
房产税	22,800.00	32,356.58
土地使用税	55,523.52	1,432.98
印花税	146,085.83	345,554.25
关税	-426.47	-4,664.86
水利建设基金	64,494.76	13,769.17
合计	13,390,860.42	21,604,843.31

23、应付利息

项目	年末数	年初数
借款利息	2,167,920.00	1,917,105.00
合计	2,167,920.00	1,917,105.00

24、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过1年未支付的原因
贵州盖克机电投资有限公司	16,825,601.28	16,825,601.28	暂留企业资金周转
中国航空工业集团公司	12,591,329.17	12,591,329.17	暂留企业资金周转
中航技国际工贸有限公司	1,353,616.61	1,353,616.61	暂留企业资金周转
合计	30,770,547.06	30,770,547.06	

25、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	125,062,994.69	57,781,075.39

项目	年末数	年初数
1至2年	5,031,107.36	23,264,805.94
2至3年	16,266,975.45	14,188,591.44
3年以上	10,072,404.53	4,466,953.77
合计	156,433,482.03	99,701,426.54

注：年末数比年初数增加 56.90%的主要原因是向关联方资金往来增加。

(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、7 关联方应付预收款项。

(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
贵州盖克航空机电有限责任公司	9,473,060.14	过渡期资金周转	否
北京长空机械有限责任公司	3,981,728.08	过渡期资金周转	否
贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司	1,500,000.00	代收	否
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	1,290,000.00	未到结算期	是
贵州安大航空锻造有限责任公司	1,000,000.00	代收	否
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	1,000,000.00	代收	否
西安远东进出口有限公司	1,250,439.43	往来款	是
合计	19,495,227.65		

(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
航发投资管理公司	99,000,000.00	借款
合计	99,000,000.00	

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	年末数	年初数
1年内到期的长期借款（附注七、27）	20,450,000.00	71,000,000.00
1年内到期的长期应付款		4,068,250.59
合计	20,450,000.00	75,068,250.59

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末数	年初数
保证借款	20,450,000.00	71,000,000.00
合计	20,450,000.00	71,000,000.00

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始	借款终止	利率	币种
------	------	------	----	----

	日	日	(%)		期末金额	期初金额
建行西安高新技术产业开发区支行	2005-12-8	2012-11-30	6.14	RMB	10,000,000.00	
建行西安高新技术产业开发区支行	2005-12-8	2012-3-15	6.14	RMB	6,500,000.00	
贵阳银行小河支行	2010-11-30	2012-11-30	8.60	RMB	1,550,000.00	
贵阳银行小河支行	2010-11-30	2012-11-30	7.84	RMB	2,400,000.00	
上海浦东发展银行西安分行	2008-4-25	2011-4-20	5.40	RMB		18,000,000.00
建行陕西省分行开发区支行	2005-2-18	2011-12-31	5.94	RMB		30,000,000.00
中国建设银行河滨支行	2009-3-27	2011-3-26	4.50	RMB		10,000,000.00
中国银行东山支行	2005-5-26	2011-5-26	7.83	RMB		6,000,000.00
中国建设银行河滨支行	2009-5-14	2011-5-13	4.50	RMB		7,000,000.00
合 计					20,450,000.00	71,000,000.00

注：年末保证借款中，1,650.00 万元系中航工业集团为西安航空动力控制科技有限公司提供保证担保；395.00 万元系中国贵州航空工业（集团）有限责任公司为贵州红林机械有限公司提供保证担保。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	年末数	年初数
保证借款	50,450,000.00	121,500,000.00
信用借款	347,000,000.00	290,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、26）	20,450,000.00	71,000,000.00
合 计	377,000,000.00	340,500,000.00

注：年末保证借款 3,000.00 万元系中航工业集团为西安航空动力控制科技有限公司提供保证担保。

(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	期末金额	期初金额
中航工业集团财务有限责任公司	2009-10-27	2019-10-26	4.70	RMB	75,000,000.00	75,000,000.00
中国建设银行河滨支行	2011-7-29	2017-7-28	6.11	RMB	40,000,000.00	
中航工业集团财务有限责任公司	2009-9-1	2014-8-1	4.24	RMB	40,000,000.00	40,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2009-10-27	2019-10-26	4.70	RMB	112,500,000.00	112,500,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2009-10-27	2016-10-26	7.69	RMB	37,500,000.00	37,500,000.00
建行西安高新产	2005-12-8	2013-1-4	6.14	RMB	30,000,000.00	46,500,000.00

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	期末金额	期初金额
业开发区支行						
中航工业集团财 务有限责任公司	2009-10-27	2016-10-26	6.11	RMB	25,000,000.00	25,000,000.00
建行河滨支行	2011-3-30	2013-3-29	6.10	RMB	10,000,000.00	
建行河滨支行	2011-5-30	2013-5-29	6.40	RMB	7,000,000.00	
合 计					377,000,000.0	336,500,000.0
					0	0

28、专项应付款

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
科研试制资金	37,996,503.59	195,913,849.31	175,307,906.61	58,602,446.29	
技改项目经费	109,440,000.00	23,100,000.00		132,540,000.00	
合 计	147,436,503.59	219,013,849.31	175,307,906.61	191,142,446.29	

注：年末数比年初数增加 29.64%的主要原因是科研项目拨款增加。

29、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
托管人员费用	4,513,573.44	802,332.13		5,315,905.57
预估事故赔款		150,000.00		150,000.00
合 计	4,513,573.44	952,332.13		5,465,905.57

注：中航动控下属全资子公司长航液控从 2004 年 12 月起，对原长春航空机载设备公司破产实施前的 274 人的内部退养人员，按双方协定的签订委托管理协议书实行托管，财政一次性支付安置费用或经济补偿金，托管后发生的社会保险等相关费用不足的部份由长航液控承担。

2010 年长春市政府发布了《长春市城镇基本医疗保险市级统筹实施方案》（长府办发[2010]62 号），规定“2012 年 1 月-2019 年 4 月托管人员退休时缴纳医疗保险不足 15 年预计应补足 15 年方可办理退休”，由于上述政策，长航液控在本年度预计了这部份费用。

截止 2011 年 12 月 31 日，内退人员中尚有 43 人没到法定退休年龄，63 人的医疗保险费用未移交长春市医疗保险管理中心。

30、其他非流动负债

项 目	内容	年末数	年初数
特准储备物资		113,607.39	113,687.39
递延收益		138,309,201.71	
合 计		138,422,809.10	113,687.39

注：年末数比年初数增涨很大的主要原因是政府拨入土地补贴款。

其中，递延收益明细如下：

项 目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助		
土地补贴	137,381,201.71	
技术改造补贴	928,000.00	
合 计	138,309,201.71	

31、股本

项目	年初数		本期增减变动(+、-)			年末数	
	金额	比例	发行新股	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	545,038,487.00	57.81		214,200,000.00	214,200,000.00	759,238,487.00	80.53
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							
有限售条件股份合计	545,038,487.00	57.81		214,200,000.00	214,200,000.00	759,238,487.00	80.53
二、无限售条件股份							
1.人民币普通股	397,800,000.00	42.19				183,600,000.00	19.47
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	397,800,000.00	42.19		-214,200,000.00	-214,200,000.00	183,600,000.00	19.47
三、股份总数	942,838,487.00	100.00				942,838,487.00	100.00

注：2011年4月27日，公司股东中国南方航空工业(集团)有限公司承诺延长21,420万股限售期，延长锁定期后的限售截止日为2013年10月14日。

32、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	1,292,287,140.00		18,771,407.45	1,273,515,732.55
其他资本公积	14,712,219.15			14,712,219.15
合 计	1,306,999,359.15		18,771,407.45	1,288,227,951.70

注：本期资本公积减少主要原因是由于同一控制下合并江苏动控进行追溯调整年初数后本年转回以及收购西普公司少数股权产生的影响。

33、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	17,496,551.04			17,496,551.04
任意盈余公积	249,738.78			249,738.78
合 计	17,746,289.82			17,746,289.82

34、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	47,257,170.61	-122,868,779.58	
年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		212,460.10	
调整后年初未分配利润	47,257,170.61	-122,656,319.48	
加: 本年归属于母公司所有者 的净利润	181,224,423.33	170,008,575.26	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积		95,085.17	
所有者权益内部结转			
年末未分配利润	228,481,593.94	47,257,170.61	

35、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	1,923,984,639.01	1,520,917,753.36
其他业务收入	16,688,850.11	8,714,027.30
营业收入合计	1,940,673,489.12	1,529,631,780.66
主营业务成本	1,410,175,202.77	1,056,427,235.38
其他业务成本	14,331,469.74	13,641,480.34
营业成本合计	1,424,506,672.51	1,070,068,715.72

注: 营业收入、成本本年数比上年数增加分别为 26.87%、33.12%，其主要原因是客户需求增加，产品销售量上升，同时成本增加。

(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
制造业	1,923,984,639.01	1,410,175,202.77	1,520,917,753.36	1,056,427,235.38

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
小计	1,923,984,639.01	1,410,175,202.77	1,520,917,753.36	1,056,427,235.38
减：内部抵销数				
合计	1,923,984,639.01	1,410,175,202.77	1,520,917,753.36	1,056,427,235.38

(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
发动机控制系统及部件	1,442,592,779.99	1,002,140,811.13	1,224,384,903.30	832,777,696.66
转包业务	154,484,874.68	103,441,643.24	125,316,517.11	78,616,187.67
其他	326,906,984.34	304,592,748.40	171,216,332.95	145,033,351.05
小计	1,923,984,639.01	1,410,175,202.77	1,520,917,753.36	1,056,427,235.38
减：内部抵销数				
合计	1,923,984,639.01	1,410,175,202.77	1,520,917,753.36	1,056,427,235.38

(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
境内销售	1,767,828,510.50	1,298,072,194.05	1,434,886,187.12	1,002,532,317.36
境外销售	156,156,128.51	112,103,008.72	86,031,566.24	53,894,918.02
小计	1,923,984,639.01	1,410,175,202.77	1,520,917,753.36	1,056,427,235.38
减：内部抵销数				
合计	1,923,984,639.01	1,410,175,202.77	1,520,917,753.36	1,056,427,235.38

(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	1,163,209,972.35	59.94
2010年	933,621,418.18	61.04

36、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
消费税		
营业税	402,923.99	1,506,369.87
城市维护建设税	839,473.02	825,926.69
教育费附加	581,847.60	428,982.88
地方教育费附加	1,221.10	
合计	1,825,465.71	2,761,279.44

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

37、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
运输费	3,727,020.21	4,214,560.08
销售服务费	1,200,550.20	247,356.90
三包损失	2,917,489.53	578,678.40
职工薪酬	2,430,007.14	1,761,046.74
差旅费	559,082.09	248,682.60
租赁费	483,573.48	359,079.66
装卸费	315,688.31	4,874.58
修理费	153,200.15	13,385.63
展览费	140,333.00	163,768.00
代理费	1,770,880.33	1,452,358.60
其他	634,519.97	790,113.09
合 计	14,332,344.41	9,833,904.28

注：本年数比上年数增加 45.74%的主要原因是销售服务和三包费用增加。

38、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	97,422,844.85	60,201,472.48
研究与开发费用	46,571,787.89	46,502,457.82
无形资产摊销	14,006,802.52	12,634,846.18
业务招待费	11,428,725.90	7,573,361.31
差旅费	11,037,719.93	6,964,437.52
会议费	10,118,670.17	4,771,792.05
折旧费	6,725,961.87	7,352,650.36
修理费	6,118,568.34	4,129,981.38
物业管理费	5,936,703.83	6,196,731.22
办公费	5,786,137.38	7,377,679.52
其他	36,191,426.80	50,531,714.36
合 计	251,345,349.48	214,237,124.20

注：本年数比上年数增加 17.32%的主要原因是人工费用增加。

39、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	50,729,012.33	46,492,687.55
减：利息收入	4,217,355.17	1,933,781.80
减：利息资本化金额	6,570,613.61	4,490,940.28
汇兑损益	4,565,897.25	1,664,205.96

项目	本年发生数	上年发生数
银行手续费	1,534,632.33	269,667.00
其他	2,542,985.91	459,502.28
合 计	48,584,559.04	42,461,340.71

注：本年数比上年数增加 14.42%的主要原因是借款利息费用增加。

40、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		676,687.81
权益法核算的长期股权投资收益	455,969.14	-720,430.11
合 计	455,969.14	-43,742.30

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	本年发生数	上年发生数
贵州红林兴红化纤泵业有限公司		676,687.81
合 计		676,687.81

(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
镇江恒驰科技有限公司	391,998.27		经营变化
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	63,970.87	-760,515.31	经营变化
贵州红林德佳精密制造有限公司		40,085.20	经营变化
合 计	455,969.14	-720,430.11	

41、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	2,759,096.70	4,569,234.66
存货跌价损失	-652,779.98	-489,895.86
合 计	2,106,316.72	4,079,338.80

42、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	1,476,862.75	1,120,279.92	1,476,862.75
其中：固定资产处置利得	1,476,862.75	1,120,279.92	1,476,862.75
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	26,830,372.44	25,314,355.22	26,830,372.44
其他	1,294,493.47	6,930,878.55	1,294,493.47

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
合计	29,601,728.66	33,365,513.69	29,601,728.66

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
税收减免	509,514.86	301,966.87	
专利补助款	116,800.00	2,390,500.00	
进口贴息款	9,611.00	398,000.00	
信息化发展专项资金	400,000.00		
企业发展专项资金	369,800.00		
国际市场开拓基金	55,300.00	63,535.00	
创新企业奖励基金	50,000.00		
房租减免	257,250.00		
两维费		1,500,000.00	
GOODRICH 外贸航空活塞		300,000.00	
软件补贴		160,000.00	
政府其他补助	25,062,096.58	20,200,353.35	
合计	26,830,372.44	25,314,355.22	

43、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	1,675,795.46	6,632,315.63	1,675,795.46
其中：固定资产处置损失	1,675,795.46	6,632,315.63	1,675,795.46
对外捐赠支出	400,069.30	1,006,000.00	400,069.30
罚款及滞纳金支出	152,609.84		152,609.84
非常损失	10,099.47		10,099.47
其他	570,387.48	615,795.37	545,244.48
合计	2,808,961.55	8,254,111.00	2,808,961.55

注：公司营业外支出其他项目主要为核销坏账。

44、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	37,574,786.66	38,440,675.82
递延所得税调整	-119,287.21	-442,385.75
合计	37,455,499.45	37,998,290.07

45、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	0.19	0.19	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.17	0.16	0.16

(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	181,224,423.33	170,008,575.26
其中：归属于持续经营的净利润	181,224,423.33	170,008,575.26
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	159,414,660.54	149,123,018.40
其中：归属于持续经营的净利润	159,414,660.54	149,123,018.40
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，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	181,224,423.33	170,008,575.26
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		

③ 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	942,838,487.00	942,838,487.00
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	942,838,487.00	942,838,487.00

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	942,838,487.00	942,838,487.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	942,838,487.00	942,838,487.00

46、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
往来款	26,733,311.86	40,908,118.37
研发费拨款	74,892,000.00	83,148,000.00
政府补贴款	24,666,510.61	24,482,035.00
资产租赁收入	275,000.00	556,550.50
利息收入	4,217,355.17	1,933,781.80
其他	9,283,864.23	
合计	140,068,041.87	151,028,485.67

(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
往来款及代收代付款	60,887,995.80	62,642,802.83
研发费	13,170,555.97	16,509,455.45
审计、审验、评估、咨询服务等中介费用	3,521,915.17	11,195,752.90
物业、水电费、取暖费等	16,447,468.54	19,123,143.91
租赁费支出	41,123,447.16	1,342,751.67
日常管理性费用	36,872,732.13	13,831,325.93
其他生产性费用	5,534,175.71	5,263,775.41
其他	9,611,344.79	9,980,473.42
合计	187,169,635.27	139,889,481.52

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
与工程项目相关的存款利息收入	136,885.30	
技改项目拨款	2,100,000.00	
合计	2,236,885.30	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
固定资产勘察费		87,220.00
合计		87,220.00

(5) 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
收基建拨款	21,960,000.00	49,040,000.00
土地补贴款	138,778,298.68	
合并控股子公司收到新少数股东出资款	3,900,000.00	
合计	164,638,298.68	49,040,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
----	-------	-------

借款手续费等	343,000.00	
合并控股子公司退原少数股东股本	3,900,000.00	
融资租入固定资产所支付的租赁费	4,075,780.29	8,095,393.12
贷款保证金		100,000.00
红林公司临时借款及委贷利息	83,908.56	
收购西普 8% 少数股权	974,400.00	
合计	9,377,088.85	8,195,393.12

47、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
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	187,766,018.05	173,259,447.83
加: 资产减值准备	2,106,316.72	4,079,338.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,195,400.98	141,962,659.69
无形资产摊销	14,006,802.52	12,634,846.18
长期待摊费用摊销	9,242.55	27,805.20
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)	148,776.82	5,512,035.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	50,155.89	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	44,422,820.26	42,001,747.27
投资损失(收益以“-”号填列)	-455,969.14	43,742.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-119,287.21	-442,385.75
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)	-117,591,520.58	-95,056,323.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-125,668,834.28	218,733,913.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-106,181,850.31	51,045,547.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,688,072.27	553,802,375.36
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	4,075,780.29	
③现金及现金等价物净变动情况:		

项目	本年金额	上年金额
现金的年末余额	671,764,479.84	585,515,520.67
减：现金的年初余额	585,515,520.67	330,418,338.84
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	86,248,959.17	255,097,181.83

(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
①取得子公司及其他营业单位有关信息：		
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		

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
① 现金	671,764,479.84	585,515,520.67
其中：库存现金	323,829.04	485,254.99
可随时用于支付的银行存款	671,440,650.80	585,030,265.68
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
② 年末现金及现金等价物余额	671,764,479.84	585,515,520.67

注：现金和现金等价物未包含使用受限的其他货币资金 375.00 万元。

八、关联方及关联交易

1、本公司的最终控制人情况

最终控制人名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中航工业集团	最终控制人	国有	北京	林左鸣	飞机及相关的发动机、机载设备、武器火控系统等研制、开发、生产销售、维修

(续)

最终控制人名称	注册资本(万元)	对公司的间接持股比例(%)	对公司的间接表决权比例(%)	组织机构代码
中航工业集团	6,400,000.00	80.53	80.53	71092489X

2、本公司的控股股东情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
西安航空动力控制有限责任公司	股东	国有	西安	高华	航空自动控制系统产品的研制,生产,修理,设备,非标设备的制造
北京长空机械有限责任公司	股东	国有	北京	张燕飞	航空航天器液压配件、航空航天器发动机配件、机械液压配件
贵州盖克航空机电有限责任公司	股东	国有	贵阳	高克武	航空机械设备及零部件,汽车零部件,工程液压系统
中国南方航空工业集团公司	股东	国有	湖南	李宗顺	航空发动机、零部件制造、销售、维修

(续)

母公司名称	注册资本(万元)	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	备注
西安航空动力控制有限责任公司	33,200.00	29.64	29.64	中航工业集团	
北京长空机械有限责任公司	4,654.00	15.67	15.67	中航工业集团	
贵州盖克航空机电有限责任公司	116,330.00	12.50	12.50	中航工业集团	
中国南方航空工业集团公司	89,029.00	22.72	22.72	中航工业集团	

3、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

4、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、8、长期股权投资。

5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
长沙航空工业中南传动机械厂	同一实质控制人
常州兰翔机械总厂	同一实质控制人
成都发动机（集团）有限公司	同一实质控制人
成都威特电喷有限责任公司	同一实质控制人
贵阳广航铸造有限公司	同一实质控制人
贵阳万江航空机电有限公司	同一实质控制人
贵阳西南工具螺纹工具有限公司	同一实质控制人
贵州安大航空锻造有限责任公司	同一实质控制人
贵州风雷航空军械有限责任公司	同一实质控制人
贵州枫阳液压有限责任公司	同一实质控制人
贵州贵航东方数控技术有限公司	同一实质控制人
贵州贵航印刷厂	同一实质控制人
贵州红阳机械（集团）公司	同一实质控制人
贵州华烽电器有限公司	同一实质控制人
贵州华阳电工有限公司	同一实质控制人
贵州金江航空液压有限责任公司	同一实质控制人
贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司	同一实质控制人
贵州凌航物资有限责任公司	同一实质控制人
贵州凌云航空物资供销公司	同一实质控制人
贵州平坝黎阳虹远实业有限责任公司	同一实质控制人
贵州西南工具(集团)有限公司	同一实质控制人
贵州新安航空机械有限责任公司	同一实质控制人
贵州永红航空机械有限责任公司	同一实质控制人
国营北京曙光电机厂	同一实质控制人
国营长空精密机械制造公司	同一实质控制人
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	同一实质控制人
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司	同一实质控制人
吉林航空维修有限责任公司	同一实质控制人
兰州万里航空机电有限责任公司	同一实质控制人
南京金城精密机械有限公司	同一实质控制人
南京金城摩托车有限公司	同一实质控制人
平原机器厂（新乡）	同一实质控制人
平原滤清器有限公司	同一实质控制人
庆安集团有限公司	同一实质控制人
陕西宝成航空仪表有限责任公司	同一实质控制人
陕西航空电气有限责任公司	同一实质控制人
陕西航空宏峰精密机械工具公司	同一实质控制人

其他关联方名称	与本公司关系
陕西飞机工业(集团)有限公司	同一实质控制人
陕西宏远航空锻造有限责任公司	同一实质控制人
上海新安电磁阀有限公司	同一实质控制人
沈阳发动机设计研究所	同一实质控制人
沈阳飞机工业集团物流装备有限公司	同一实质控制人
沈阳航发科技实业总公司	同一实质控制人
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	同一实质控制人
沈阳兴华航空电器有限责任公司	同一实质控制人
四川成发航空科技股份有限公司	同一实质控制人
无锡凯美锡科技有限公司	同一实质控制人
西安飞机国际航空制造股份有限公司	同一实质控制人
西安海兴泵业有限公司	同一实质控制人
西安航空动力股份有限公司	同一实质控制人
西安航空制动科技有限公司	同一实质控制人
西安航空装备有限公司	同一实质控制人
西安庆安电气控制有限责任公司	同一实质控制人
西安庆安实业发展有限公司	同一实质控制人
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	同一实质控制人
西安西航天鼎电子仪器有限公司	同一实质控制人
西安远东金刚石工具有限责任公司	同一实质控制人
西安远东进出口有限公司	同一实质控制人
西安远东物业服务有限公司	同一实质控制人
西安远东兴航工业装备有限公司	同一实质控制人
新乡市巴山精密滤材有限公司	同一实质控制人
豫北机械厂(新乡)	同一实质控制人
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	同一实质控制人
中国航空工业标准件制造有限责任公司	同一实质控制人
中国航空工业供销哈尔滨有限公司	同一实质控制人
中国航空工业供销上海有限公司	同一实质控制人
中国航空工业供销西北有限公司	同一实质控制人
中国航空工业供销有限公司	同一实质控制人
中国航空工业供销中南有限公司	同一实质控制人
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	同一实质控制人
中国航空工业集团公司北京航空材料研究院	同一实质控制人
中国航空工业集团公司金城南京机电液压工程研究中心	同一实质控制人
中国航空规划建设发展有限公司	同一实质控制人
中国航空技术国际控股有限公司	同一实质控制人

其他关联方名称	与本公司关系
中国空空导弹研究院	同一实质控制人
中国燃气涡轮研究院	同一实质控制人
中航工业航空动力控制系统研究所	同一实质控制人
中航工业集团财务有限责任公司	同一实质控制人
中航工业凯天电子股份有限公司	同一实质控制人
中航工业陕西飞机工业（集团）有限公司	同一实质控制人
中航光电科技股份有限公司	同一实质控制人
中航技国际工贸有限公司	同一实质控制人
中航技进出口有限责任公司	同一实质控制人
中航力源液压股份有限公司	同一实质控制人
太原航空仪表有限公司	同一实质控制人
贵州五七〇七航空发动机修理厂	同一实质控制人
贵州安吉有色铸造有限责任公司	同一实质控制人
成都成发汽车发动机有限公司	同一实质控制人
北京青云航空仪表有限公司	同一实质控制人
安徽江航贸易有限公司	同一实质控制人

6、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（万元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
贵阳广航铸造有限公司	采购商品	市场定价	1,224.97	2.38	2,292.34	2.32
贵阳西南工具螺纹工具有限公司	采购商品	市场定价	557.68	1.08	0.37	0.00
贵州西南工具（集团）有限公司	采购商品	市场定价	302.90	0.59	306.10	0.31
西安西控航空苑商贸有限公司	采购商品	市场定价	328.35	0.64		
西安航空动力控制有限责任公司	采购商品	市场定价	78.50	0.15		
中国南方航空工业（集团）有限公司	采购商品	市场定价	0.74	0.00	33.95	0.03
中国航空工业集团公司其他所属企业	采购商品	市场定价	19,210.32	37.24	13,215.70	13.36
西安远东物业服务有限责任公司	接受劳务	市场定价	1,380.00	22.47	590.00	
西安西控航空苑商贸有限公司	接受劳务	市场定价	216.54	3.53	464.20	

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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
西安航空动力控制有限责任公司	接受劳务	市场定价	369.34	6.02	1,512.15	
贵州西南工具(集团)有限公司	接受劳务	市场定价			306.09	
北京长空机械有限责任公司	接受劳务	市场定价	169.74	2.77		
中国航空工业集团公司其他所属企业	接受劳务	市场定价	267.80	4.35	798.77	

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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
中国南方航空工业(集团)有限公司	销售商品	市场定价	16,500.75	9.67	12,012.25	7.98
西安航空动力控制有限责任公司	销售商品	市场定价	11,787.87	6.91		
贵阳广航铸造有限公司	销售商品	市场定价	7,076.30	4.15	2,258.05	1.50
中国航空技术国际控股有限公司	销售商品	市场定价	8,003.16	4.69		
西安远东进出口有限公司	销售商品	市场定价	1,664.72	0.98		
中国航空工业集团公司其他所属企业	销售商品	市场定价	98,714.88	57.85	96,886.70	64.35
北京曙光航空电气有限责任公司	提供劳务	市场定价	46.95	3.08		
中国南方航空工业(集团)有限公司	提供劳务	市场定价	5.61	0.37	1.37	
庆安集团有限公司	提供劳务	市场定价	25.36	1.67		
西安艾力特航空科技有限公司	提供劳务	市场定价	21.45	1.41		
中国航空工业集团公司其他所属企业	提供劳务	市场定价	422.10	27.66	393.33	

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
中国航空工业集团	西安航空动力控制科技有限公司	3,000.00	2005-12-08	2013-01-04	否
中国航空工业集团	西安航空动力控制科技有限公司	1,000.00	2005-2-08	2012-11-30	否
中国航空工业集团	西安航空动力控制科技有限公司	650.00	2005-12-08	2012-03-15	否
贵州红林机械有限公司	贵州红林通诚机械有限公司	395.00	2010-11-30	2012-11-30	否
西安航空动力控制有限公司	西安航空动力控制国际有限公司	1,000.00	2011-12-14	2012-12-13	否
贵州红林机械有限公司	贵州红林通诚机械有限公司	350.00	2011-10-31	2012-10-30	否

(3) 关联租赁情况

①本公司作为出租人

金额：万元

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
西安航空动力控制科技有限公司	西安航空装备有限公司	房屋建筑物	2011-1-1	2011-12-31	租赁合同	15.00
西安航空动力控制科技有限公司	西安航空动力控制有限公司	房屋建筑物	2011-1-1	2011-12-31	租赁合同	4.00
北京航科发动机控制系统科技有限公司	北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	生产用房及办公用房	2011-1-1	2030-12-31	租赁合同	27.50

②本公司作为承租人

金额：万元

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
西安航空动力控制有限公司	西安航空动力控制科技有限公司	房屋及设备	2011-1-1	2011-12-31	租赁合同	3,002.00
北京长空机械有限责任公司	北京航科发动机控制系统科技有限公司	宿舍租赁费	2011-1-1	2011-12-31	市场价格	87.00
北京长空机械有限责任公司	北京航科发动机控制系统科技有限公司	设备租赁费	2011-1-1	2011-12-31	市场价格	899.13

(4) 关联方资金借款

金额：万元

关联方	借款余额	起始日	到期日	说明
借入:				
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2011-1-22	2012-1-22	
中航工业集团财务有限责任公司	12,000.00	2011-6-29	2012-6-29	
中航工业集团财务有限责任公司	3,000.00	2011-9-3	2012-9-3	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000.00	2011-12-16	2012-12-15	
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-10-21	2012-10-21	
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-11-10	2012-11-10	
中航工业集团财务有限责任公司	3,750.00	2011-3-21	2012-3-21	
中航工业集团财务有限责任公司	1,600.00	2011-1-20	2012-1-20	
中航工业集团财务有限责任公司	2,000.00	2011-5-5	2012-5-5	
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-1-22	2012-1-22	
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-3-30	2012-3-29	
中航工业集团财务有限责任公司	800.00	2011-6-15	2012-6-14	
中航工业集团财务有限责任公司	900.00	2011-6-24	2012-6-23	
中航工业集团财务有限责任公司	3,000.00	2011-6-29	2012-6-29	
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-8-26	2012-8-25	
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2011-11-29	2012-11-28	
中航工业集团财务有限责任公司	1,900.00	2011-12-23	2012-2-24	
中航工业集团财务有限责任公司	100.00	2011-7-28	2012-1-28	
中航工业集团财务有限责任公司	400.00	2011-12-19	2012-6-19	
中航工业集团财务有限责任公司	3,750.00	2009-10-27	2016-10-26	
中航工业集团财务有限责任公司	11,250.00	2009-10-27	2019-10-26	
中航工业集团财务有限责任公司	4,000.00	2009-9-1	2014-8-1	
中航工业集团财务有限责任公司	7,500.00	2009-10-27	2019-10-26	
中航工业集团财务有限责任公司	2,500.00	2009-10-27	2016-10-26	
航发投资管理公司	9,900.00	2011-3-16	2011-9-15	延期至 2012 年

本期计提中航工业集团财务有限责任公司借款利息金额为36,925,649.37元,实际支付利息金额为36,017,729.37元。

(5) 关联公司存款

报告期内中航工业集团财务有限责任公司吸收本公司及所属子公司存款余额如下:

项目	期末数		期初数	
	余额(万元)	比例(%)	余额(万元)	比例(%)
存放中航工业集团财务有限责任公司款项	35,794.63	53.31	18,724.12	32.01

本公司及所属子公司本期收到中航工业集团财务有限责任公司存款利息金额为522,930.84元。

7、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

金额: 万元

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:				
西安航空动力控制有限责任公司	5,581.96			
中国南方航空工业(集团)有限公司	6,809.24	37.45	4,918.03	
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	24.22		24.45	
中国航空工业集团公司其他所属企业	39,578.29		48,696.13	
合计	51,993.71	37.45	53,638.61	
应收票据:				
中国南方航空工业(集团)有限公司	6,400.00		6,245.00	
中国航空工业集团公司其他所属企业	41,775.05		14,736.99	
合计	48,175.05		20,981.99	
预付款项:				
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	3.10		12.00	
中国航空工业集团公司其他所属企业	9,678.20		6,419.74	
合计	9,681.30		6,431.74	
其他应收款:				
西安航空动力控制有限责任公司			354.68	
中国航空工业集团公司	0.10		90.10	
中国航空工业集团公司其他所属企业	423.12		2,007.56	
合计	423.22		2,452.34	

(2) 关联方应付、预收款项

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
应付账款:				
中国航空工业集团公司所属企业	11,537.95		5,246.02	
合计	11,537.95		5,246.02	
应付票据:				
中国航空工业集团公司所属企业	3,112.20		3,269.52	
合计	3,112.20		3,269.52	
预收款项:				
中国航空工业集团公司所属企业	424.54		355.72	
合计	424.54		355.72	
其他应付款:				
中国航空工业集团公司所属企业	13,001.51		7,369.60	
合计	13,001.51		7,369.60	

十一、或有事项

截至2011年12月31日,本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至2011年12月31日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

2011年3月16日第五届董事会第十一次会议通过了公司非公开发行股票的议案。该方案于2011年9月16日经2011年第一次临时股东大会审议通过。2012年4月12日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准中航动力控制股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2012〕478号），核准公司非公开发行不超过25,000万股新股；该批复自核准发行之日起6个月内有效。

十四、其他重要事项说明

截至2011年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项说明。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	746,006.00	100.00		
合 计	746,006.00	100.00		

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	2,130,316.46	100.00		
合 计	2,130,316.46	100.00		

(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 (%)
1年以内	746,006.00	100.00	8,630.00	0.41
1至2年			2,121,686.46	99.59
合计	746,006.00	100.00	2,130,316.46	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

年末按关联方组合法计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
备用金等往来款	746,006.00			内部往来不提坏账
合 计	746,006.00			

2、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	2,128,960,683.52	229,458,120.76		2,358,418,804.28
对合营企业投资				
对联营企业投资		25,391,998.27		25,391,998.27
其他股权投资				
减：长期股权投资 减值准备				
合 计	2,128,960,683.52	254,850,119.03		2,383,810,802.55

(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
贵州红林机械有限公司	成本法	416,701,279.14	378,076,378.83	38,624,900.31	416,701,279.14
长春航空液压控制有限公司	成本法	353,989,755.51	295,715,670.98	58,274,084.53	353,989,755.51
西安航空动力控制科技有限公司	成本法	1,085,212,483.98	981,212,483.98	104,000,000.00	1,085,212,483.98
北京航科发动机控制系统科技有限公司	成本法	476,456,149.73	473,956,149.73	2,500,000.00	476,456,149.73
江苏中航动力控制有限公司	成本法	26,059,135.92		26,059,135.92	26,059,135.92
镇江恒驰科技有限公司	权益法	25,000,000.00		25,391,998.27	25,391,998.27
合 计		2,383,418,804.28	2,128,960,683.52	254,850,119.03	2,383,810,802.55

(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
贵州红林机械有限公司	100.00	100.00				
长春航空液压控制有限公司	100.00	100.00				
西安航空动力控制科技有限公司	100.00	100.00				
北京航科发动	100.00	100.00				

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
机控制系统科技有限公司						
江苏中航动力控制有限公司	51.00	51.00				
镇江恒驰科技有限公司	33.33	33.33				
合计						

3、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入		202,314,701.41
其他业务收入		25,922,544.90
营业收入合计		228,237,246.31
主营业务成本		153,527,960.81
其他业务成本		151,821.00
营业成本合计		153,679,781.81

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业			202,314,701.41	153,527,960.81
合计			202,314,701.41	153,527,960.81

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发动机控制系统及部件			198,366,986.55	152,261,496.85
转包业务			1,711,769.03	237,466.55
其他			2,235,945.83	1,028,997.41
合计			202,314,701.41	153,527,960.81

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售			202,314,701.41	153,527,960.81
境外销售				
合计			202,314,701.41	153,527,960.81

(5) 公司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(%)
2010年	174,588,168.51	76.49

4、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	200,373,534.99	2,627,608.70
权益法核算的长期股权投资收益	391,998.27	-1,095,967.39
合计	200,765,533.26	1,531,641.31

(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
西安航空动力控制科技有限公司	101,378,592.96	
贵州红林机械有限公司	38,237,088.77	
北京航科发动机控制系统科技有限公司	2,495,482.87	
长春航空液压控制有限公司	58,262,370.39	
北京力威尔航空精密机械有限公司		2,627,608.70
合计	200,373,534.99	2,627,608.70

(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
镇江恒驰科技有限公司	391,998.27		经营变化
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司		-1,095,967.39	经营变化
合计	391,998.27	-1,095,967.39	

5、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	185,795,899.14	23,177,312.36
加: 资产减值准备		2,252,486.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,801.73	27,874,640.92
无形资产摊销		1,760,286.20
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)		165,828.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

项目	本年数	上年数
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,283,755.56	1,473,156.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-200,765,533.26	-1,531,641.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-2,451,513.84
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）		26,489,112.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,384,310.46	-35,519,220.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,761,586.50	-6,639,585.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,392,179.87	37,050,861.66
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	3,899,318.82	11,281,401.83
减: 现金的年初余额	11,281,401.83	180,369,054.89
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	-7,382,083.01	-169,087,653.06

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	-198,932.71	-5,512,035.71
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,360,736.98	24,478,535.00
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		150,814.18
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	1,634,680.33	1,864,415.10
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	174,637.13	5,174,550.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	27,971,121.73	26,156,278.77
所得税影响额	3,917,010.79	4,505,492.22
少数股东权益影响额（税后）	2,244,348.15	765,229.69
合 计	21,809,762.79	20,885,556.86

注：（1）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。

（2）江苏动控1-9月营业外收入净额456,325.71元包含在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中。

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	7.56%	0.19	0.19
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.68%	0.17	0.17

注：（1）加权平均净资产收益率

$$= 181,224,423.33 \div (2,477,294,322.46 + 2,314,841,306.58) \div 2 \times 100\% = 7.56\%$$

（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

$$= (181,224,423.33 - 21,809,762.79) \div (2,314,841,306.58 + (181,224,423.33 - 21,809,762.79) \div 2 - (36,428,571.43 \times 3 \div 12))$$

×100%=6.68%

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、45。

3、本公司合并现金流量表主要项目变动说明

销售商品、提供劳务收到的现金 2011 年度发生数为 1,450,421,135.10 元，比上年数减少 13.45%，其主要原因是：本年度销售回款中承兑汇票比例较大。

购买商品、接受劳务支付的现金 2011 年度发生数为 633,635,538.83 元，比上年数增加 26.76%，其主要原因是：本年度产量增加，材料采购量增加。

支付给职工以及为职工支付的现金 2011 年度发生数为 670,186,138.21 元，比上年数增加 12.99%，其主要原因是：工资费用增加。

支付其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 187,169,635.27 元，比上年数增加 33.80%，其主要原因是：支付设备租赁费用增加。

收到其他与投资活动有关的现金 2011 年度发生数为 2,236,885.30 元，上年数无发生额，其主要原因是：本年度收到技改项目拨款。

收到其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 164,638,298.68 元，比上年数增加 235.72%，其主要原因是：本年度收到土地使用权补贴款。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2011 年度发生数为 366,546,393.02 元，比上年数增加 110.93%，其主要原因是：购买土地使用权。

取得借款收到的现金 2011 年度发生数为 911,500,000.00 元，比上年数增加 156.76%，其主要原因是：流动资金借款增加。

第十一节 备查文件目录

- 1.载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2.载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3.报告期内公司在《中国证券报》和《证券时报》上公告的所有文件的正文及公告的原稿。
- 4.载有公司董事长签名的年度报告文本。
- 5.上述文件的备置地点：公司证券投资部。

中航动力控制股份有限公司
2012 年 4 月 21 日