

中国航空技术国际控股有限公司

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2012]第 4583 号

RSM!  中瑞岳华会计师事务所
RSM CHINA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

目 录

一、 审计报告.....	1
二、 已审财务报表	
1. 合并资产负债表.....	3
2. 合并利润表.....	5
3. 合并现金流量表.....	6
4. 合并所有者权益变动表.....	7
5. 合并资产减值准备情况表.....	9
6. 财务报表附注.....	10

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)88091190
Fax: +86(10)88091190

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第4583号

中国航空技术国际控股有限公司：

我们审计了后附的中国航空技术国际控股有限公司（“贵公司”）财务报表，包括2011年12月31日的合并资产负债表，2011年度合并利润表、合并现金流量表和合并所有者权益变动表，2011年12月31日合并的资产减值准备情况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，公允反映了中国航空技术国际控股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。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2012 年 4 月 12 日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：中国航空技术国际控股有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	20,848,654,617.78	21,708,434,420.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八、2	36,540,787.78	61,806,500.64
应收票据	八、3	1,611,227,196.15	446,373,569.12
应收账款	八、4	10,051,612,439.75	6,527,951,373.67
预付款项	八、5	10,649,703,210.01	6,169,979,754.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		81,510,647.92	22,911,026.40
应收股利	八、6	2,229,677.98	4,127,404.15
其他应收款	八、7	7,624,528,447.72	5,636,702,699.59
买入返售金融资产			
存货	八、8	29,185,853,719.10	20,933,019,348.82
其中：原材料		1,236,277,174.14	976,193,403.51
库存商品(产成品)		11,361,180,594.40	9,686,957,129.49
一年内到期的非流动资产		471,857.70	25,152,684.88
其他流动资产	八、9	73,926,621.16	338,302.13
流动资产合计		80,166,259,223.05	61,536,797,084.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、10	477,589,293.64	1,616,034,814.78
持有至到期投资	八、11	1,071,404,881.15	1,659,944,648.17
长期应收款	八、12	2,618,100,827.76	2,623,962,066.52
长期股权投资	八、13	7,435,279,443.83	5,769,599,215.03
投资性房地产	八、14	5,976,851,425.59	3,735,021,272.10
固定资产原价	八、15	28,626,455,275.54	18,775,116,597.10
减：累计折旧		11,910,672,951.36	3,934,140,608.53
固定资产净值		16,715,782,324.18	14,840,975,988.57
减：固定资产减值准备		16,839,081.58	11,393,262.82
固定资产净额		16,698,943,242.60	14,829,582,725.75
在建工程	八、16	1,902,555,318.27	1,811,751,241.80
工程物资		12,959,903.51	1,131,782.00
固定资产清理		-3,985,074.83	51,947.53
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、17	6,186,817,613.41	4,091,806,172.83
开发支出	八、17	65,483,868.82	5,400,436.61
商誉	八、18	1,444,313,750.67	593,547,166.01
长期待摊费用	八、19	931,763,539.96	841,583,748.69
递延所得税资产	八、20	525,057,716.60	282,185,132.90
其他非流动资产	八、22	17,460,231.26	7,521,443.21
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		45,360,595,982.24	37,869,123,813.93
资产总计		125,526,855,205.29	99,405,920,898.20

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表(续)
2011年12月31日

编制单位: 中国航空技术国际控股有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动负债:		—	—
短期借款	八、23	18,997,935,720.15	13,638,106,918.92
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	八、24	2,110,381.28	
应付票据	八、25	2,831,422,537.05	2,269,163,144.16
应付账款	八、26	14,854,863,399.63	10,397,262,939.91
预收款项	八、27	18,407,978,752.61	17,232,679,501.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、28	1,193,256,036.75	925,623,927.18
其中: 应付工资		706,703,294.35	464,570,205.15
应付福利费			15,468,267.81
其中: 职工奖励及福利基金		1,934,539.75	8,161,022.11
应交税费	八、29	532,191,424.57	132,763,756.96
其中: 应交税金		263,955,463.46	101,769,975.74
应付利息		227,359,756.37	105,981,458.08
应付股利	八、30	386,275,945.78	3,126,114.55
其他应付款	八、31	7,440,816,492.38	4,124,205,885.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、32	7,615,237,236.66	1,714,608,600.00
其他流动负债	八、33	224,889,904.86	67,970,683.77
流动负债合计		72,714,337,588.09	50,611,492,930.91
非流动负债:		—	—
长期借款	八、34	21,073,138,649.74	21,416,016,263.82
应付债券	八、35	2,701,787,500.00	2,035,166,664.00
长期应付款	八、36	987,920,640.76	526,938,621.73
专项应付款	八、37	264,865,978.07	374,034,455.61
预计负债	八、38	175,730,789.34	130,209,803.62
递延所得税负债	八、20	1,091,119,983.20	1,019,001,285.83
其他非流动负债	八、39	999,653,650.39	486,211,784.92
其中: 特种储备基金			
非流动负债合计		27,294,217,191.50	25,987,578,879.53
负债合计		100,008,554,779.59	76,599,071,810.44
所有者权益(或股东权益):		—	—
实收资本(股本)	八、40	8,459,000,000.00	8,459,000,000.00
国家资本			
集体资本			
法人资本		8,459,000,000.00	8,459,000,000.00
其中: 国有法人资本		8,459,000,000.00	8,459,000,000.00
集体法人资本			
个人资本			
外商资本			
减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		8,459,000,000.00	8,459,000,000.00
资本公积	八、41	1,681,647,567.29	2,102,190,132.47
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	八、42	62,365,381.78	25,982,506.96
其中: 法定公积金		62,365,381.78	25,982,506.96
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备			
未分配利润	八、43	1,753,521,830.94	1,241,689,202.10
外币报表折算差额		-30,074,205.49	-139,645,285.40
归属于母公司所有者权益合计		11,926,460,574.52	11,689,216,556.13
少数股东权益		13,591,839,851.18	11,117,632,531.63
所有者权益合计		25,518,300,425.70	22,806,849,087.76
负债和股东权益总计		125,526,855,205.29	99,405,920,898.20

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2011年度

编制单位：中国航空技术国际控股有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本年金额	上年金额
一、营业总收入	八、44	91,573,958,469.94	56,775,070,495.99
其中：营业收入	八、44	91,573,958,469.94	56,775,070,495.99
其中：主营业务收入		90,528,936,830.82	55,973,535,430.35
其他业务收入		1,045,021,639.12	801,535,065.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		90,810,736,468.38	55,480,717,218.50
其中：营业成本	八、44	79,368,936,731.40	47,175,963,909.26
其中：主营业务成本		79,045,144,726.41	46,849,158,914.36
其他业务成本		323,792,004.99	326,804,994.90
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		763,221,293.75	489,667,144.72
销售费用		4,902,019,007.71	4,156,448,436.03
管理费用		3,886,994,568.87	2,637,216,435.16
其中：业务招待费		118,974,221.83	92,369,058.86
研究与开发费		250,011,894.55	298,401,435.97
财务费用		1,782,238,583.05	1,050,544,235.62
其中：利息支出		2,180,882,696.13	1,476,644,051.57
利息收入		602,815,805.32	559,444,305.65
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-4,051,622.38	-46,784,830.37
资产减值损失	八、45	107,326,283.60	-29,122,942.29
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、46	258,339,800.36	169,747,971.20
投资收益（损失以“-”号填列）	八、47	1,556,736,855.17	579,243,959.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		399,959,931.98	173,818,849.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,578,298,657.09	2,043,345,208.48
加：营业外收入	八、48	1,085,486,546.48	408,803,164.36
其中：非流动资产处置利得		24,472,062.75	60,582,137.61
非货币性资产交换利得			
政府补助		817,053,330.81	198,547,191.55
债务重组利得		21,320,282.86	51,464,283.84
减：营业外支出	八、49	59,348,260.68	51,079,038.69
其中：非流动资产处置损失		13,190,490.53	22,432,193.62
非货币性资产交换损失			
债务重组损失		72,500.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,604,436,942.89	2,401,069,334.15
减：所得税费用	八、50	977,152,614.45	728,701,020.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,627,284,328.44	1,672,368,313.69
归属于母公司所有者的净利润		1,064,857,730.54	778,726,249.35
少数股东损益		1,562,426,597.90	893,642,064.34
六、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			
七、其他综合收益	八、51	-1,225,955,201.96	2,070,408,865.11
八、综合收益总额		1,401,329,126.48	3,742,777,178.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		670,582,755.66	1,553,473,800.80
归属于少数股东的综合收益总额		730,746,370.82	2,189,303,378.00

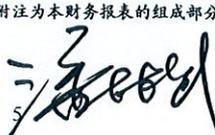
所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







合并现金流量表

2011年度

编制单位：中国航空技术国际控股有限公司

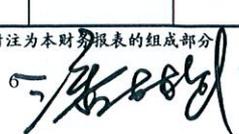
金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		110,014,493,221.13	71,892,610,547.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,519,285,143.92	1,226,165,999.84
收到的其他与经营活动有关的现金		12,471,166,667.07	8,502,526,147.40
经营活动现金流入小计		124,004,945,032.12	81,621,302,694.30
购买商品、接受劳务支付的现金		102,098,712,740.14	64,844,176,899.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,556,288,272.68	2,789,115,020.42
支付的各项税费		2,908,555,873.20	2,028,572,520.90
支付的其他与经营活动有关的现金		21,803,073,026.69	12,315,540,280.97
经营活动现金流出小计		131,366,629,912.71	81,977,404,722.10
经营活动产生的现金流量净额		-7,361,684,880.59	-356,102,027.80
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		3,935,032,461.23	742,097,894.64
取得投资收益收到的现金		140,011,168.19	105,041,527.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		240,659,830.28	134,785,913.73
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		298,182,044.27	15.50
收到的其他与投资活动有关的现金		736,848,910.89	725,885,156.38
投资活动现金流入小计		5,350,734,414.86	1,707,810,507.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,084,874,735.91	6,030,995,834.31
投资支付的现金		7,930,596,454.11	3,572,200,495.20
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		2,686,499,285.32	44,508,507.44
支付的其他与投资活动有关的现金		1,879,675,746.81	707,494,286.78
投资活动现金流出小计		17,581,646,222.15	10,355,199,123.73
投资活动产生的现金流量净额		-12,230,911,807.29	-8,647,388,616.38
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		1,895,202,334.45	4,204,686,617.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,699,356,831.50	755,956,296.90
取得借款收到的现金		38,801,323,355.72	35,876,459,614.02
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,839,907,581.90	2,744,095,242.59
筹资活动现金流入小计		52,536,433,272.07	42,825,241,473.95
偿还债务支付的现金		29,403,549,815.12	22,017,470,043.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,575,021,672.69	2,235,437,521.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		42,158,059.99	31,727,065.34
支付的其他与筹资活动有关的现金		2,225,823,390.94	2,772,598,668.20
筹资活动现金流出小计		34,204,394,878.75	27,025,506,233.02
筹资活动产生的现金流量净额		18,332,038,393.32	15,799,735,240.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,657,376.35	29,726,205.85
五、现金及现金等价物净增加额		-1,291,215,670.91	6,825,970,802.60
加：期初现金及现金等价物余额		21,663,271,410.97	14,837,300,608.37
六、期末现金及现金等价物余额		20,372,055,740.06	21,663,271,410.97

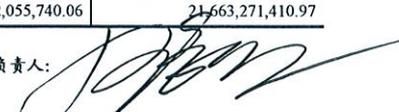
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

合并所有者权益变动表

2011年度

金额单位：人民币元

编制单位：中国航空技术国际控股有限公司

项 目	本年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	8,459,000,000.00	2,094,114,084.46			25,982,506.96		787,792,192.03	-136,394,256.88	11,230,494,526.57	10,903,843,936.86	22,134,338,463.43
加：会计政策变更		8,076,048.01					453,897,010.07	-3,251,028.52	458,722,029.56	213,788,594.77	672,510,624.33
前期差错更正											
二、本年初余额	8,459,000,000.00	2,102,190,132.47			25,982,506.96		1,241,689,202.10	-139,645,285.40	11,689,216,556.13	11,117,632,531.63	22,806,849,087.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-420,542,565.18			36,382,874.82		511,832,628.84	109,571,079.91	237,244,018.39	2,474,207,319.55	2,711,451,337.94
（一）净利润							1,064,857,730.54		1,064,857,730.54	1,562,426,597.90	2,627,284,328.44
（二）其他综合收益		-503,846,054.79						109,571,079.91	-394,274,974.88	-831,680,227.08	-1,225,955,201.96
综合收益小计		-503,846,054.79					1,064,857,730.54	109,571,079.91	670,582,755.66	730,746,370.82	1,401,329,126.48
（三）所有者投入和减少资本		83,303,489.61							83,303,489.61	1,971,607,069.31	2,054,910,558.92
1.所有者投入资本									43,033,593.87		43,033,593.87
2.股份支付计入所有者权益的金额		43,033,593.87							40,269,895.74	18,998,091.71	59,267,987.45
3.其他		40,269,895.74									
（四）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（五）利润分配					36,382,874.82		-553,025,101.70		-516,642,226.88	-228,146,120.58	-744,788,347.46
1.提取盈余公积					36,382,874.82		-36,382,874.82				
其中：法定盈余公积					36,382,874.82		-36,382,874.82				
任意盈余公积											
储备基金											
企业发展基金											
利润归还投资											
2.提取一般风险准备											
3.所有者（或股东）的分配							-516,642,226.88		-516,642,226.88	-228,146,120.58	-744,788,347.46
4.其他											
（六）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											
四、本年年末余额	8,459,000,000.00	1,681,647,567.29			62,365,381.78		1,753,521,830.94	-30,074,205.49	11,926,460,574.52	13,591,839,851.18	25,518,300,425.70

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

吴永权

主管会计工作负责人：

王德成

会计机构负责人：

[Signature]

合并所有者权益变动表

2011年度

金额单位：人民币元

编制单位：中国航空技术国际控股有限公司

项 目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	7,422,000,000.00	650,528,143.27			628,192.97		383,481,960.43	-96,374,195.92	8,360,264,100.75	6,635,333,472.76	14,995,597,573.51
加：会计政策变更							385,463,499.28		385,463,499.28	55,244,631.05	440,708,130.33
前期差错更正											
二、本年初余额	7,422,000,000.00	650,528,143.27			628,192.97		768,945,459.71	-96,374,195.92	8,745,727,600.03	6,690,578,103.81	15,436,305,703.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,037,000,000.00	1,451,661,989.20			25,354,313.99		472,743,742.39	-43,271,089.48	2,943,488,956.10	4,427,054,427.82	7,370,543,383.92
（一）净利润							778,726,249.35		778,726,249.35	893,642,064.34	1,672,368,313.69
（二）其他综合收益		818,018,640.93						-43,271,089.48	774,747,551.45	1,295,661,313.66	2,070,408,865.11
综合收益小计		818,018,640.93					778,726,249.35	-43,271,089.48	1,553,473,800.80	2,189,303,378.00	3,742,777,178.80
（三）所有者投入和减少资本	1,037,000,000.00	633,643,348.27			-628,192.97				1,670,015,155.30	2,276,045,256.26	3,946,060,411.56
1.所有者投入资本	1,037,000,000.00	947,961,592.23								2,270,068,853.66	2,270,068,853.66
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		-314,318,243.96			-628,192.97				-314,946,436.93	5,976,402.60	-308,970,034.33
（四）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（五）利润分配					25,982,506.96		-305,982,506.96		-280,000,000.00	-38,294,206.44	-318,294,206.44
1.提取盈余公积					25,982,506.96		-25,982,506.96				25,982,506.96
其中：法定盈余公积					25,982,506.96		-25,982,506.96				
任意盈余公积											
储备基金											
企业发展基金											
利润归还投资											
2.提取一般风险准备											
3.所有者（或股东）的分配							-280,000,000.00			-38,294,206.44	-280,000,000.00
4.其他											
（六）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											
四、本年年末余额	8,459,000,000.00	2,102,190,132.47			25,982,506.96		1,241,689,202.10	-139,645,285.40	11,689,216,556.13	11,117,632,531.63	22,806,849,087.76

单位负责人：

主管会计工作负责人：

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

会计机构负责人：

合并资产减值准备情况表

2011年12月31日

编制单位：中国航空技术国际控股有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年初账面余额	本年增加额				本年减少额					年末账面余额	项 目	金 额
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	因资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	3,072,612,634.25	122,779,291.41	23,171,595.01		145,950,886.42	66,906,992.15	18,892,658.27	55,466,317.37	26,771,756.28	168,037,724.07	3,050,525,796.60	补充资料:	
二、存货跌价准备	221,135,247.93	116,316,688.94	83,823,832.99		200,140,521.93	71,679,184.60	7,929,175.02	4,678,542.06	42,078.10	84,328,979.78	336,946,790.08	一、待处理资产净损失(执行行业会计制度企业填列)	
三、可供出售金融资产减值准备												(一)流动资产净损失	
四、持有至到期投资减值准备	2,924,888.00										2,924,888.00	其中：坏账损失	
五、长期股权投资减值准备	326,834,255.54	6,816,480.00	57,568,909.51		64,385,389.51		8,080,000.00	520,000.00		8,600,000.00	382,619,645.05	存货损失	
六、投资性房地产减值准备												短期投资损失	
七、固定资产减值准备	11,393,262.82		5,994,805.97		5,994,805.97		44,404.00	112,464.11	392,119.10	548,987.21	16,839,081.58	(二)固定资产净损失	
八、工程物资减值准备												其中：固定资产盘亏	
九、在建工程减值准备												固定资产毁损、报废	
十、生产性生物资产减值准备												固定资产盘盈	
十一、油气资产减值准备												(三)长期投资损失	
十二、无形资产减值准备	3,528,460.00							3,528,460.00		3,528,460.00		(四)无形资产损失	
十三、商誉减值准备	75,232.75							75,232.75		75,232.75		(五)在建工程损失	
十四、其他减值准备	3,009,732.22								3,009,732.22	3,009,732.22		(六)委托贷款损失	
												二、政策性挂账	
												三、当年处理以前年度损失和挂账	
合 计	3,641,513,713.51	245,912,460.35	170,559,143.48		416,471,603.83	138,586,176.75	34,946,237.29	64,381,016.29	30,215,685.70	268,129,116.03	3,789,856,201.31	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国航空技术国际控股有限公司 2011 年度财务报表附注

一、公司的基本情况

中国航空技术国际控股有限公司（简称“本集团”或“公司”）系由中国航空工业集团公司（前身为：中国航空工业第一集团公司和中国航空工业第二集团公司）出资，经国家工商行政管理总局批准，于 1979 年成立的全民所有制企业，原名“中国航空技术进出口总公司”。经 2008 年 11 月 17 日中国航空工业集团公司《关于中国航空技术进出口总公司改制为有限责任公司的批复》（航空资[2008]11 号），由中国航空工业集团公司以其拥有的中国航空技术进出口总公司截止 2007 年 12 月 31 日经评估后的净资产出资，改制为一人有限责任公司，改制后注册资本变更为 50 亿元。

2009 年 7 月，经公司第一届股东会第一次会议决议和修改后的章程规定，由中津创新（天津）投资有限公司以货币资增加注册资本人民币 12.11 亿元，变更后的注册资本为人民币 62.11 亿元。新增注册资本已经中瑞岳华会计师事务所出具中瑞岳华验字[2009]第 124 号验资报告审验。

2010 年，经公司第一次临时股东会会议决议和修改后的章程规定，由全国社会保障基金理事会以货币出资增加注册资本人民币 12.11 亿元，变更后的注册资本为人民币 74.22 亿元。新增注册资本已经中瑞岳华会计师事务所出具的中瑞岳华验字[2010]第 033 号验资报告审验。

2010 年，经公司第四次和第六次临时股东会会议决议、增资协议和修改后的章程规定，贵公司申请增加注册资本人民币 10.37 亿元。其中中航建银航空产业股权投资（天津）有限公司以货币资金出资 7.50 亿元；中国航空工业集团公司以其拥有的中国航空工业供销有限公司和中航金鑫工贸发展有限公司的股权作价出资 2.87 亿元。变更后公司的注册资本为人民币 84.59 亿元，新增注册资本业经中瑞岳华会计师事务所出具中瑞岳华验字[2010]第 363 号验资报告审验。

本集团已于 2011 年 02 月 22 日取得变更后的企业法人营业执照。公司注册号为：100000000000991；注册资本为：人民币捌拾肆亿伍仟玖佰万元整；法定代表人为：吴光权；注册地址为：北京市朝阳区北辰东路 18 号；公司类型为：有限责任公司。

公司经营范围：许可经营项目：对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；甲苯、丙酮、甲基乙基酮、吡啶、乙醚、高锰酸钾、三氯甲烷、硫酸、盐酸、醋酸酐、易燃液体、易燃固体、自然和遇湿易燃物品、氧化剂和有机过氧化物、有毒品、腐蚀品的销售（有效期至 2012 年 08 月 16 日）。一般经营项目：进出口业务；仓储；工业、酒店、物业、房地产业的投资与管理；新能源设备地开发、销售维修；展览；与上述业务有关的技术转让、技术服务。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，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（以下统称为“企业会计准则”）编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计年度

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

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则（计量属性）

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

4、外币业务的核算方法及折算方法

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；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。

（3）外币财务报表的折算方法

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

置境外经营时，计入处置当期损益。

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（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、金融资产和金融负债核算方法

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：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、本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③ 贷款和应收款项

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

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减

值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给

转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

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

7、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

本集团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
本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测

试。

②按信用风险特征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

本集团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。通常按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

③账龄分析法

账 龄	计提比例 (%)	
	应收账款	其他应收款
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

④单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团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（如：应收关联方款项；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等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、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、周转材料、产成品、库存商品等。

(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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销，包装物于领用时按分次摊销法摊销。

9、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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的

净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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、26“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

10、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。

本集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。

对采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

- ①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。
- ②本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。
- ③本集团投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本集团坚持谨慎稳健的原则，从严把握，采用市场比较法进行估值，即采用同类或类似房地产市场价格的平均值或偏低值作为公司投资性房地产的公允价值，并设定在 $\pm 5\%$ 的区间，在区间内的波动不予调整，并一贯执行。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益并计入资本公积。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

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。

11、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：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	3-5	30年-50年	1.90-3.23
机器设备	3-5	5-10年	9.50-19.40
运输工具	3-5	8-10年	9.50-12.13
电子设备	3-5	3-10年	9.50-32.33
办公设备	3-5	3-10年	9.50-32.33
酒店业家具	3-5	3-10年	9.50-32.33
其他	3-5	3-10年	9.50-32.33

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、15“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。

12、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、15“非流动非金融资产减值”。

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(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、15“非流动非金融资产减值”。

14、长期待摊费用

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

15、非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、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。

17、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、辞退福利、内退补偿等与获得职工提供的服务相关的支出。

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

18、应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

19、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

②或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

对累积精算利得(损失)中超过计划福利义务现值 10%与计划资产公允价值 10%二者中最大值的部分进行确认。

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

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同,且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的,将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分,确认为预计负债。

20、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

本集团在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按照完工百分比法确认提供劳务收入。本集团按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

21、建造合同

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计,但合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的,按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。

22、租赁

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

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

23、政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

24、所得税的会计处理方法

(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。

25、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日

的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

26、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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、9“长期股权投资”或附注四、6“金融资产和金融负债”等相关内容。

五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明

1、会计政策变更

为更加客观的反映本公司投资性房地产的资产价值,从 2011 年 1 月 1 日起,本集团对投资性房地产后续计量由成本法模式变更为公允价值计量,对 2011 年 1 月 1 日财务报表追溯调整,投资性房地产调增 948,241,484.56 元,递延所得税负债调增 366,357,540.95 元,资本公积调增 8,076,048.01 元,未分配利润调增 453,897,010.07 元,少数股东权益调增 213,788,594.77 元,少数股东损益调增 71,446,213.35 元。

2、本集团 2011 年度无应披露的会计估计变更、重大前期差错更正等事项。

六、税项

1、境内企业主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、17% 的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按服务收入与租金收入的 3%-20% 计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
企业所得税	除以下特殊优惠外,按应纳税所得额的 15%、16.5%、20%、25% 计缴。
资源税	钾肥资源税按照 150 元/吨。
土地增值税	按增值额的超率累进税率计缴

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税〔2004〕197 号文件规定,本公司下属青海中航资源有限公司销售氯化钾由免征增值税改为实行先征后返。

(2) 所得税

依据企业所得税法的规定,本公司下属部分原享有 15% 税率的外商投资企业适用的企业所得税率将在 2007 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%,本年度税率为 24%。部分企业适用税率根据国务院颁布的《实施企业所得税过渡优惠政策的通知》予以确定。

本集团下属企业中航社区健康服务中心根据《中华人民共和国营业税暂行条例》，提供的医疗服务免征营业税。根据深圳市福田区地方税务局深地税福减备告字[2006]第(1N1018)号文，自2006年6月28日起享受营业税、所得税免税优惠。

本集团的下属企业青海中航资源有限公司(“青海中航”)属于设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业。根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2001]202号文《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》的规定，对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业和外商投资企业，在2001年至2011年期间，减按15%的税率征收企业所得税。因此，青海中航使用的企业所得税税率自2001年1月1日开始按15%的税率计算缴纳企业所得税。

本集团下属深南电路有限公司、天马微电子股份有限公司及其子公司上海天马微电子有限公司按照深地税发(2010)162号文《关于深圳市2010年第一批高新技术企业认定的通知》及沪科合(2008)025号文《关于印发《上海市高新技术企业认定管理实施办法》的通知》，享受国家重点扶持高新技术企业税收优惠。2011年上述公司适用的所得税税率为15%。

本集团下属中航金网(北京)电子有限公司设在亦庄科技园区，根据科学技术部科发高字【1999】006号文件，亦庄科技园区高新技术企业自注册之日起3年内免征，第四年至第六年减按7.5%的税率征收企业所得税。

3、境外企业及所在国家的主要税种及税率

(1) 斯里兰卡：增值税12%，企业所得税15%；

(2) 阿尔及利亚主：增值税17%，营业税为2%，房建项目企业所得税为19%，设备租赁项目、石油天然气项目企业所得税为25%；

(3) 阿联酋为免税国家；

(4) 坦桑尼亚：增值税率18%，企业所得税率30%，社会发展税6%；

(5) 本集团在肯尼亚的机场项目享有税收减免，涉及公司税，税率为30%，前18个月免交公司税；

(6) 马来西亚：所得税率25%，服务税率5%。

(7) 中航国际英国公司的所得税率为30%。

七、合并财务报表的编制

1、本年纳入合并报表范围的二级子企业基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	享有表决权比例(%)	投资额(万元)	取得方式
1	中国航空技术北京有限公司	2	境内非金融企业	北京	进出口业务	30,000	100	100	32,240.78	投资设立
2	中国航空技术上海有限公司	2	境内非金融企业	上海	进出口业务	40,100	100	100	42,052.18	投资设立
3	中国航空技术深圳有限公司	2	境内非金融企业	深圳	进出口业务	100,000	100	100	315,114.30	投资设立
4	中国航空技术厦门有限公司	2	境内非金融企业	厦门	进出口业务	30,000	100	100	29,746.33	投资设立
5	中国航空技术珠海有限公司	2	境内非金融企业	珠海	进出口业务	13,000	100	100	13,000.00	投资设立
6	中国航空技术广州有限公司	2	境内非金融企业	广州	进出口业务	15,000	100	100	30,150.24	投资设立
7	中国航空技术国际工程有限公司	2	境内非金融企业	北京	工程承包	10,000	100	100	10,235.55	投资设立
8	中航国际航空发展有限公司	2	境内非金融企业	北京	进出口业务	9,000	100	100	9,236.12	投资设立
9	中航技国际经贸发展有限公司	2	境内非金融企业	北京	贸易招投标	6,000	100	100	8,612.61	投资设立
10	中航技进出口有限责任公司	2	境内非金融企业	北京	进出口业务	100,000	50	50	50,000.00	投资设立
11	中航技投资有限责任公司	2	境内非金融企业	北京	投资咨询	10,000	100	100	10,000.00	投资设立
12	中航金网(北京)电子商务有限公司	2	境内非金融企业	北京	互联网信息服务	1,200	100	100	1,199.91	投资设立
13	中航国际美国公司	2	境外子企业	美国	进出口业务	USD100	100	100	USD100	投资设立
14	中航国际法国公司	2	境外子企业	巴黎	进出口业务	EUR3.05	100	100	EUR3.05	投资设立
15	中航技德国贸易开发有限公司	2	境外子企业	汉堡	进出口业务	USD20	100	100	USD20	投资设立
16	中航国际(香港)集团有限公司	2	境外子企业	香港	进出口业务	HKD29600	100	100	HKD29600	投资设立
17	中航国际英国公司	2	境外子企业	伦敦	进出口业务	USD23	100	100	USD23	投资设立
18	北京航蓬电源电子有限公司	2	境内非金融企业	北京	蓄电池	USD60	75	75	USD45	投资设立
19	北京凯迪克投资管理有限公司	2	境内非金融企业	北京	代理、服务业务	1,000	100	100	1,015.67	投资设立
20	成都中航国际贸易有限公司	2	境内非金融企业	成都	进出口业务	1,300	60	60	844.59	投资设立
21	福建中航技投资管理有限公司	2	境内非金融企业	福州	投资咨询	900	100	100	5,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	享有表决权比例(%)	投资额(万元)	取得方式
22	中航技房地产开发有限公司	2	境内非金融企业	北京	房地产	2,000	100	100	2,000.00	投资设立
23	中国航空工业供销有限公司	2	境内非金融企业	北京	贸易	52,000	100	100	47,120.62	同一控制下的企业合并
24	中航国际物流有限公司	2	境内非金融企业	上海	贸易	32,000	100	100	36,989.17	投资设立
25	中航国际煤炭物流有限公司	2	境内非金融企业	贵阳	资源开发	100,000	100	100	100,000.00	投资设立
26	北京航程投资管理有限公司	2	境内非金融企业	北京	房地产	8,000	100	100	8,000.00	投资设立
27	航发投资管理有限公司	2	境内非金融企业	北京	房地产	8,000	100	100	8,000.00	投资设立
28	北京中航浙火电力工程有限公司	2	境内非金融企业	北京	贸易	100	70	70	70.00	投资设立
29	MOTTO BVI	2	境外子企业	英属维尔京群岛	制造	USD1	100	100	12,641.40	投资设立
30	中航国际成套设备有限公司	2	境内非金融企业	北京	贸易	21,000	100	100	21,000.00	投资设立
31	中航林业有限公司	2	境内非金融企业	烟台	贸易	55,000	52	52	28,600.00	投资设立
32	中航国际(赞比亚)有限公司	2	境外子企业	赞比亚	贸易	USD300	100	100	USD300	投资设立
33	北京荣轩投资管理有限公司	2	境内非金融企业	北京	投资咨询	20,000	100	100	50,000.00	投资设立

2、拥有半数以下表决权纳入合并范围的子公司

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额	级次	纳入合并范围的原因
1	中国航空工业国际控股(香港)有限公司	40.5	40.5	HKD1000	20,332.61	5	在被投资单位的董事会占多数表决权。
2	深圳市达美思投资有限公司	46.61	46.61	100	46.61	4	根据公司章程或协议, 有权决定被投资单位的财务和经营政策。
3	天虹商场股份有限公司	39.52	39.52	40,010	35,986.56	4	根据协议拥有超过半数投票权。
4	上海凯迪克航空工程技术有限公司	45.6	45.6	500	381.80	4	在被投资单位的董事会占多数表决权。
5	泰州中航船舶重工有限公司	45	45	20,000	9,019.09	4	根据一致行动决议规定享有经营决策权
6	大连中航技经贸发展有限公司	37.38	37.38	176	124.57	4	根据公司章程或协议, 有权决定被投资单位的财务和经营政策。
7	北京中航美林机械设备有限责任公司	40	40	1,100	440.00	4	根据公司章程或协议, 有权决定被投资单位的财务和经营政策。
8	中航网信(北京)科技有限公司	40	40	2,100	840.00	4	根据一致行动决议规定享有经营决策权
9	中航技(北京)工程管理有限公司	35	35	100	35.00	4	根据一致行动决议规定享有经营决策权
10	成都市中航物资有限公司	40	40	800	649.99	4	根据公司章程或协议, 有权决定被投资单位的财务和经营政策。
11	湖南航空物资有限公司	40	40	400	166.07	4	根据公司章程或协议, 有权决定被投资单位的财务和经营政策。
12	飞亚达(集团)股份有限公司	41.49	41.49	28,054.85	23,155.22	5	在被投资单位的董事会占多数表决权。
13	天马微电子股份有限公司	45.62	45.62	57,423.75	15,639.40	5	在被投资单位的董事会占多数表决权。
14	北京航空华北汽车贸易有限责任公司	49.04	49.04	208	102.00	5	根据公司章程或协议, 有权决定被投资单位的财务和经营政策。
15	成都天马微电子有限公司	30	30	96,000	18,000.00	6	根据公司章程或协议, 有权决定被投资单位的财务和经营政策。
16	厦门天马微电子有限公司	36	36	140,000	50,400.00	3	根据公司章程或协议, 有权决定被投资单位的财务和经营政策。
17	上海安维克实业有限公司	40	40	1,000	400.00	3	在被投资单位的董事会占多数表决权。
18	中国航空技术国际公寓坦桑尼亚公司	40	40	1,811	724.47	4	在被投资单位的董事会占多数表决权。
19	威海济钢启跃船材有限公司	30	30	3,000	900.00	4	根据一致行动决议规定享有经营决策权
20	威海新船物资供应有限公司	34	34	900	306.00	4	根据一致行动决议规定享有经营决策权

3、拥有表决权超过半数但未纳入合并范围的被投资单位

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围的原因
1	广州中航东珠贸易公司	100	100	150,000.00	150,000.00	4	清算状态
2	俄罗斯雪松公司	100	100	290,850.00	290,850.00	4	清算状态
3	鹤壁达威通信设备有限公司	62.65	62.65	35,131,683.96	22,010,000.00	4	清算状态
4	佳力发展有限公司	100	100	31,248,068.14	31,248,068.14	4	清算状态
5	凯达隆国际金融公司	100	100	2,900,000.00	2,900,000.00	4	清算状态
6	深圳市中航建材帷幕有限公司	61.76	61.76	5,287,793.25	3,265,741.11	4	清算状态
7	台湾三朋公司	100	100	415,000.00	415,000.00	4	清算状态
8	西安达威通信设备有限公司	62.65	62.65	51,476,456.50	32,250,000.00	4	清算状态
9	香港银天公司	100	100	393,247.04	393,247.04	4	清算状态
10	中国航空技术进出口大连公司	100	100	15,000,000.00	15,000,000.00	3	清算状态
11	中国航空技术进出口福建公司	100	100	15,000,000.00	15,000,000.00	3	清算状态
12	中国航空技术进出口哈尔滨公司	100	100	10,610,000.00	10,610,000.00	3	清算状态
13	中航技巴基斯坦公司	100	100	3,166,360.00	3,166,360.00	3	清算状态
14	中航贸易公司	100	100	3,000,000.00	3,000,000.00	4	清算状态
15	EDI柴油发动机公司	60	60	41,500,000.00	24,900,000.00	4	非持续经营, 已全额计提减值
16	北京江瑞文化发展有限公司	98.72	98.72	14,586,709.89	14,400,000.00	4	清算状态
17	和利投资有限公司	100	100	55,400.00	55,400.00	6	清算状态
18	深圳市中航投资发展有限公司	55	55	21,998,765.29	12,099,320.91	4	清算状态
19	深圳天骏电子有限公司	73.23	73.23	56,288,130.42	41,219,797.91	4	清算状态
20	四川信虹移动通讯设备有限公司	75	75	4,437,520.77	3,328,140.58	5	清算状态
21	泰兴中航海洋工程船舶有限公司	67	67	14,000,000.00	9,380,000.00	4	按照公司章程, 不具有控制权
22	信诚融资租赁有限公司	57.5	57.5	93,983,892.52	54,040,738.20	6	按照公司章程, 不具有控制权
23	中航(厦门)医疗科技有限公司	51	51	3,000,000.00	1,530,000.00	5	按照公司章程, 不具有控制权
24	四维航空遥感有限公司	69.4	69.4	58,989,845.07	40,938,952.48	6	按照公司章程, 不具有控制权
25	临沂中航汇通有限公司	51	51	1,000,000.00	510,000.00	5	非持续经营, 已全额计提减值
26	南京航空蓝凌工贸公司	100	100	500,000.00	500,000.00	5	非持续经营, 已全额计提减值
27	南京华航汽摩销售有限公司	87.27	87.27	550,017.19	480,000.00	5	非持续经营, 已全额计提减值
28	南京华航物资城	100	100	500,000.00	500,000.00	5	非持续经营, 已全额计提减值
29	南京中航实业公司	70	70	1,000,000.00	700,000.00	5	非持续经营, 已全额计提减值

4、本年不再纳入合并范围的原子公司

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	本年内不再为子公司的原因
深圳中航华城置业发展有限公司	深圳	房地产开发经营	50	50	转让部分股权
深圳市中航亦禾物流有限公司	深圳	仓储服务	100	100	注销
长春富瑞房地产开发有限公司	长春	房地产开发经营	100	100	注销
成都达威新通讯设备有限公司	成都	制造业	62.65	62.65	清算
鹤壁达威通信设备有限公司	鹤壁	制造业	62.65	62.65	清算
上海中航汽保设备有限公司	上海	车辆设备产品	60	60	转让
深圳市联宏机电设备有限公司	深圳	机电设备的技术开发与销售	60	60	清算
四川信虹移动通讯设备有限公司	成都	制造业	75	75	清算
西安诚亨实业有限公司	西安	商业、餐饮、娱乐	100	100	清算
西安达威通信设备有限公司	西安	制造业	62.65	62.65	清算
江西航空大厦	南昌	旅游饭店	100	100	清算
宁波经济技术开发区天航物资有限公司	宁波	批发	70	70	清算

5、本年新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	赣州市中航稀有金属矿产有限责任公司	38,622,825.12	-1,377,174.88	股权控制
2	河北中航粮油储备有限公司	29,484,810.68	-515,189.32	股权控制
3	山东中航蓝山工贸有限公司	10,167,714.61	167,714.61	股权控制
4	中航国际钢铁贸易(上海)有限公司	31,778,941.48	1,778,941.48	全资子公司
5	中航申森国际钢铁贸易(上海)有限公司	7,454,462.18	2,454,462.18	股权控制
6	中航国际矿产资源有限公司	100,092,344.81	92,344.81	股权控制
7	航宇投资有限公司	21,027,551.20	-920,466.55	全资子公司
8	厦门航信石业有限公司	3,552,656.95	-247,343.05	股权控制
9	广州中航医科投资管理有限公司	955,662.22	-44,337.78	股权控制
10	广州中航物业管理有限公司	418,327.00	7,837.99	全资子公司
11	中航路通实业有限公司	304,369,735.51	4,369,735.51	股权控制
12	广州中航路通货运代理有限公司	7,880,574.66	2,880,574.66	全资子公司
13	广西中航路通沥青有限公司	10,000,000.00		股权控制
14	湖南中航路通沥青有限公司	9,584,477.44	-415,522.56	股权控制
15	酉阳县中航路通沥青有限公司	3,000,000.00		全资子公司
16	大连金开房地产开发有限公司	127,266,329.17	79,518,102.05	股权控制
17	北京荣轩投资发展有限公司	499,996,854.86	-3,145.14	全资子公司
18	南京峻景房地产开发有限公司	25,000,000.00		股权控制
19	云南尚居地产有限公司	173,183,931.77	130,087,908.31	股权控制
20	深圳市富錡投资发展有限公司	9,922,646.46	-77,353.54	全资子公司
21	重庆江航投资有限公司	120,364,846.59	-35,153.41	股权控制
22	重庆航悦置业有限公司	110,000,000.00		全资子公司
23	中航远景(北京)科技股份有限公司	10,006,129.76	6,129.76	股权控制
24	武汉中航科技有限责任公司	276,652.52	-33,365.86	全资子公司
25	中和中(北京)光电科技有限公司	21,564,978.83	4,815,881.56	股权控制
26	Avic Australia Pty Ltd	6,486,083.00	76,783.00	全资子公司
27	Avic Intl Renewable Energy Pty Ltd	-628,034.00	-628,675.00	全资子公司
28	Catic Oceania Pty Ltd	1,251,706.00	204,651.00	全资子公司
29	Ascendant Renewable Energy Corporation	6,702,621.52	313,021.52	全资子公司
30	中航凯新(北京)船舶有限公司	62,281,357.03	58,095,422.03	全资子公司
31	中航威海船厂有限公司	-82,693,428.37	-107,565,260.41	全资子公司
32	山东新船重工有限公司	-289,767,856.69	-94,745,053.28	全资子公司
33	威海济钢启跃船材有限公司	74,930,099.21	4,950,233.83	股权控制
34	威海新船物资供应有限公司	14,739,751.54	182,717.46	股权控制
35	浙江东阳金牛针织制衣有限公司	9,779,947.40	1,098,513.28	股权控制
36	北京中航汇通公务机场投资管理有限公司	2,090,220.59	-908,783.41	全资子公司
37	中航林业有限公司	686,454,516.70	136,454,516.70	股权控制
38	威海金锚船舶技术服务有限公司	4,218,457.13	-324,970.74	全资子公司

序号	企业名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
39	中航技易发投资有限公司	47,694,650.83	-2,405,349.17	股权控制
40	中航国际成套设备有限公司	225,506,252.20	15,506,252.20	全资子公司
41	北京中航浙火电力工程有限公司	979,610.68	-5,230.39	股权控制
42	Tacko International Limited	-22,848,515.51	-5,455.82	股权控制
43	Speed Profit Enterprises Limited	110,104,827.48	-10,978.98	股权控制
44	Stronglink Enterprises Limited	-5,024,804.89	-4,771,459.34	股权控制
45	Master Crown Enterprises Limited	-4,860,729.55	-4,724,179.97	股权控制
46	CALIC INVESTMENTS INC	-1,117,646,226.00	-1,112,351.50	股权控制
47	中航国际钢铁贸易(香港)有限公司	8,268.00		全资子公司
48	中航国际投资有限公司	135,536,053.03	36,369,025.03	股权控制
49	领进国际有限责任公司	-5,806.93	-5,980.22	股权控制
50	中航国际(赞比亚)有限公司	18,220,803.99	-681,896.03	全资子公司
51	中航地产(坦桑尼亚)公司			全资子公司
52	中国航空技术国际工程(香港)有限公司	85,677,485.69	-15,131.08	全资子公司
53	中航国际酒店(斯里兰卡)有限公司			股权控制
54	天津东疆兴航物流有限公司	9,857,147.95	-142,852.05	股权控制
55	湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	11,627,227.81	1,627,227.81	股权控制
56	中航空港国际物流(天津)有限公司	4,996,622.38	-3,377.62	股权控制
57	Continental Motors, Inc.	48,039,672.31	23,543,887.71	全资子公司
58	Mattituck Services, Inc.	7,020,375.88	-2,349,309.55	全资子公司
59	TECHNIFY MOTOR (USA) LTD. (美国天发公司)	92,895,179.80	-33,737,030.55	全资子公司
60	香港天发通用技术有限公司	95,834,174.82	-33,407,141.52	全资子公司
61	MOTTO INVESTMENT LIMITED (BVI)	95,834,174.82	-33,407,141.52	全资子公司
62	Mangrove Insurance Solutions, PPC	311,924.30	157,265.17	全资子公司
63	上海安维克实业有限公司	10,013,213.49	13,213.49	股权控制
64	厦门天马微电子有限公司	1,398,214,064.01	-1,785,935.99	协议控制
65	卓越紧固系统(上海)有限公司	-6,249,963.97	-21,217,626.11	全资子公司
66	惠州卓越紧固系统有限公司	4,789,661.34	-210,338.66	全资子公司
67	深圳中航光电子有限公司	281,316,563.65	-122,666,322.34	国有控股
68	NLT技术有限公司	41,127,695.10	-105,834,546.07	股权控制
69	深圳市中航玉文化发展有限公司	15,186,970.96	5,186,970.96	股权控制
70	东莞中航旅游投资有限公司	25,574,233.08	-4,425,766.92	股权控制
71	龙门县盛世旅游文化发展有限公司	-1,359,834.70	-2,359,336.88	股权控制
72	龙门县宝翠贸易有限公司	99,710.11	102.40	股权控制
73	东莞市大一实业发展有限公司	498,752.30	761.08	股权控制
74	东莞市象宝房地产物业管理有限公司	192,389.86	-3,789.62	股权控制
75	东莞市昆成贸易有限公司	502,808.62	2,349.63	股权控制
76	东莞市昆泰实业投资有限公司	300,960.74	1,395.59	股权控制
77	龙门县伴山豪庭房地产开发有限公司	999,274.00		股权控制
78	龙门县富迪房地产开发有限公司	999,274.00		股权控制

序号	企业名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
79	深圳市中航比特电子有限公司	3,000,000.00		股权控制
80	鼎诚投资(香港)有限公司	9,274,607.79	-215,803.25	全资子公司
81	九江中航城地产开发有限公司	10,000,000.00		全资子公司
82	天津中航物业服务服务有限公司	6,006,435.86	6,435.86	全资子公司
83	厦门中航物业管理服务有限公司	5,321,357.49	-678,642.51	全资子公司
84	湖南中航物业管理服务有限公司	6,000,000.00		全资子公司
85	成都中航幕墙工程有限公司	303,496.08	-196,503.92	全资子公司
86	深圳市中航九方资产管理有限公司	7,935,225.17	-2,064,774.83	全资子公司
87	中航建筑工程有限公司	61,159,567.97	42,067.97	股权控制
88	惠东县康宏发展有限公司	219,267,800.00		股权控制
89	岳阳建桥投资置业有限公司	166,426,306.37	-6,402,300.00	股权控制
90	新疆中航物业服务服务有限公司	-371,942.19	-92,808.81	全资子公司
91	天津市秦丰源煤炭销售有限公司	10,195,753.45	195,753.45	全资子公司
92	江西中航商贸有限公司	10,015,291.19	15,291.19	全资子公司
93	中航品牌管理(深圳)有限公司	3,999,870.00	-130.00	全资子公司
94	格兰云天酒店管理服务有限公司	154,592.54	93,810.77	全资子公司
95	深圳观澜太极餐饮有限公司	99,650.10	-900,349.90	全资子公司
96	深圳观澜格兰云天国际酒店有限公司	6,703,916.03	-3,296,083.97	全资子公司
97	深圳市中航城格兰云天大酒店有限公司	11,777,008.24	1,777,008.24	全资子公司
98	赣州格兰云天国际酒店有限公司	8,897,702.79	-1,102,297.21	全资子公司
99	深圳市公明天虹商场有限公司	16,770,408.30	13,303,908.73	全资子公司
100	绍兴市天虹百货有限公司	8,937,548.65	-1,062,451.35	全资子公司
101	泉州市天虹商场有限公司	24,078,137.97	-1,055,862.03	全资子公司
102	娄底市天虹百货实业有限公司	8,540,642.95	-1,459,357.05	全资子公司
103	赣州市天虹百货实业有限公司	27,472,617.09	-4,147,382.91	全资子公司
104	青岛天虹商场有限公司	10,000,000.00		全资子公司
105	深圳市乐迪服饰有限公司	3,840,638.00	-2,171,690.09	股权控制
106	南昌市天虹置业有限公司	191,442,134.02	102,134.02	全资子公司
107	厦门君尚世纪投资有限公司	9,992,742.50	-7,257.50	全资子公司
108	四川亚光银联贸易有限公司	30,606.79	606.79	股权控制
109	成都欣华欣物流有限公司	29,360,650.33	-639,349.67	股权控制
110	成都激进物流有限公司	2,657,418.70	335,161.41	全资子公司
111	青海中航生态农业有限公司	5,218,810.42	-4,781,189.58	全资子公司
112	海西中航物业管理服务有限公司	-94,089.30	-594,089.30	全资子公司
113	青海中航硅材料有限公司	50,000,000.00		全资子公司
114	飞亚达销售有限公司	29,951,081.44	-20,048,918.56	全资子公司
115	亨吉利名表国际有限公司	8,372,834.67	-4,165.33	全资子公司

八、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“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	年末余额	年初余额
现金	52,467,176.61	14,591,643.67
其中：人民币	43,353,247.11	6,119,501.50
美元	1,279,994.42	1,114,336.05
港元	82,845.59	58,123.67
日元	94,001.65	35,100.38
欧元	130,585.09	2,322,023.60
英镑	10,683.99	2,167.91
瑞士法郎	69,716.25	18,471.92
加拿大元	12.10	12.10
澳大利亚元	31,261.00	
新加坡元	6,062.04	6,374.87
韩元	3,308.00	
其他	7,405,459.37	4,915,531.67
银行存款	16,965,922,798.80	18,733,165,237.72
其中：人民币	13,948,714,235.76	14,528,560,945.94
美元	1,579,148,848.15	3,379,449,217.35
港元	505,131,149.52	331,273,549.28
日元	472,695,328.76	20,512,418.57
欧元	129,216,859.26	260,242,041.60
英镑	17,416,979.44	19,566,063.35
加拿大元	27,512.17	
澳大利亚元	6,720,790.36	80.10
新加坡元	117,625.84	
韩元	3,377,988.00	2,492,104.34
其他	303,355,481.54	191,068,817.19
其他货币资金	3,830,264,642.37	2,960,677,539.05
其中：人民币	3,681,156,754.97	2,745,054,326.81
美元	82,927,310.49	32,083,311.15
港元	6,262,084.00	6,262,083.52
日元	278,320.66	278,320.66
欧元	23,152,725.03	3,288,151.72
英镑		3,478,792.00
瑞士法郎		85,997,986.87
其他	36,487,447.22	84,234,566.32
合 计	20,848,654,617.78	21,708,434,420.44

注：公司期末其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金存款等。

2、交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	18,727,434.78	41,547,103.95
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	15,590,123.50	19,359,786.69
衍生金融资产	2,223,229.50	899,610.00
其他		
合 计	36,540,787.78	61,806,500.64

3、应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,417,753,505.81	392,118,704.99
商业承兑汇票	193,473,690.34	54,254,864.13
合 计	1,611,227,196.15	446,373,569.12

注：公司应收票据年末余额较年初增加较大，主要系下属子公司中国航空技术深圳有限公司、中航国际物流有限公司、中国航空工业供销有限公司、中国航空技术北京有限公司当期销售商品以承兑汇票方式结算的款项金额较大所致。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,750,881,979.65	79.25	682,259,563.95	7.80
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,930,198,206.57	17.48	252,658,247.88	13.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	360,889,792.86	3.27	55,439,727.50	15.36
合 计	11,041,969,979.08	100.00	990,357,539.33	8.97

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	5,186,976,156.69	69.85	422,255,892.52	8.14
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,975,026,482.21	26.60	400,035,091.36	20.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	263,625,447.68	3.55	75,385,729.03	28.60
合 计	7,425,628,086.58	100.00	897,676,712.91	12.09

注：公司应收账款年末余额较年初增加较大，主要系下属子公司中国航空技术深圳有限公司、中航国际航空发展有限公司、中国航空技术北京有限公司、中航国际物流有限公司、中航国际煤炭物流有限公司当期销售商品而款项尚未收回所致。

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	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(含1年)	1,477,022,063.80	76.52	73,851,103.19	1,362,932,022.00	69.01	68,146,601.10
1-2年(含2年)	189,465,163.90	9.82	18,946,516.39	142,610,763.50	7.22	14,261,076.35
2-3年(含3年)	47,587,283.33	2.47	14,276,185.00	56,979,502.63	2.07	17,093,850.79
3年以上	216,123,695.54	11.19	145,584,443.30	412,504,194.08	21.70	300,533,563.12
合 计	1,930,198,206.57	100.00	252,658,247.88	1,975,026,482.21	100.00	400,035,091.36

(3) 采用单项认定法计提坏账准备的单项金额重大的应收账款

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
庆安集团有限公司	279,791,731.71			关联方
Directorate of Procurement, Ministry of Defence, Union of Myanmar	261,570,493.08	261,566,709.24	99.99	账龄五年以上, 预计不可收回
Program Management office Pakistan Air Force	222,463,574.26			预计可收回
Acinox Comercial Havana Cuba	218,266,715.39			预计可收回
重庆长城煤焦供销有限公司	172,477,802.80			预计可收回
Ministry of National Defence of Bolivia	158,596,735.98			预计可收回
泰州口岸船舶有限公司	135,042,597.62			预计可收回
成都飞机工业(集团)有限责任公司	132,133,560.40			关联方
Ministry of Higher Education Science and Technology(MoHEST)	129,868,391.61			预计可收回
Ministry of Defence, Abuja	110,626,374.16			预计可收回
West Delta Electricity Production Company	107,636,476.93			预计可收回
KUZBASSRAZREZUGOL	105,184,710.00			预计可收回
中航飞机工业(集团)有限责任公司燎源分公司	91,923,782.19			关联方
北京乾坤建业科技有限公司	90,531,719.73			预计可收回
AHMED BIN SAIF BIN MOHD AL NAHYAN	89,776,888.65			预计可收回
江阴海澜中谷船舶租赁有限公司	86,928,205.07			应收船东船款
沈阳飞机工业(集团)有限公司	85,610,936.91	36,874.64	0.04	关联方, 单笔小差异计提坏账
黄海造船有限公司	76,010,379.63			预计可收回
zg009	69,667,068.97			预计可收回
Pakistan Aeronautical Complex	67,817,350.98			预计可收回
夏新电子股份有限公司	66,899,943.00	66,899,943.00	100.00	夏新电子经2010年破产重整后, 预计全部无法收回
山东农大肥业科技有限公司	65,941,710.00	7,142,448.00	10.83	根据还款计划对山东农大单独计提坏账准备
陕西宏远航空锻造有限责任公司	63,095,698.06			关联方
青岛道森国际贸易有限公司	62,446,922.98			预计可收回
Tanzania People'S Defence Forces The United Republic of Tanzania	61,210,630.50			预计可收回
沾益县云鑫煤焦有限责任公司	58,046,040.63			预计可收回
Yuet Wah-(1)	52,398,724.01	52,398,724.01	100.00	不可收回
沈阳发动机设计研究所	48,800,316.38			关联方
Ministry of Ports & Aviation	47,696,412.98			预计可收回
ENERGO IMPORT	46,191,632.39			预计可收回
四川省兴文县华福矿业开发有限责任公司	45,464,596.36			预计可收回
RDA	44,379,644.90			收款期内应收工程款
Ministry of State for Youth Affairs	44,049,363.16			预计可收回
TCL王牌电器(惠州)有限公司	42,575,356.89			预计可收回
甘肃中航惠腾风电设备有限公司	39,492,555.58			关联方
East African Portland Cement Company Limited	39,000,173.84			预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收出口退税	37,385,628.39			出口退税
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	36,446,837.89			关联方
四川煤焦化集团有限公司	34,752,228.69			预计可收回
贵州安大航空锻造有限责任公司	34,746,184.39			关联方
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	33,376,028.97			关联方
Directorate General Munitions Production Ministry of Defence, Government of Pakistan	31,169,163.71	13,183,026.00	42.30	账龄五年以上, 预计不可收回
Sri Lanka Air Force	30,491,357.94			预计可收回
南京永泰能源发展有限公司	30,209,320.00			预计可收回
Bangladesh Air Force	28,874,574.10			预计可收回
河南新能光伏有限公司	28,513,058.18			预计可收回
Zimbabwe Electricity Supply Authority(ZESA)	28,151,766.48	28,151,766.48	100.00	预计不可收回
Goodhope Property Development Limi	27,334,757.96			预计可收回
Air Zimbabwe (Private) Ltd.	27,177,070.33			预计可收回
COMERCIAL IMECO	26,819,756.40			预计可收回
GLOBAL MARK TRADING LIMITED	26,169,248.15			预计可收回
江苏三吉利沙洲煤炭贸易有限公司	25,983,195.93			预计可收回
江阴利泰能源材料有限公司	25,962,136.75			预计可收回
The Ministry of Defence of Lao People'S Democratic Republic	24,891,811.61			预计可收回
江西江钨有色金属贸易有限公司	24,138,645.49			预计可收回
中国南方航空工业(集团)有限公司	24,134,116.40			预计可收回
Egyption Armament Authority, Kobry El Kubba, Cairo, Egypt	24,061,532.19			预计可收回
香港誉天国际投资有限公司	23,081,710.90			预计可收回
上海灿辽金属材料有限公司	23,059,735.49			预计可收回
宁波甬立不锈钢材料有限公司	22,619,183.21			期后收回
昌河飞机工业(集团)有限责任公司	22,458,982.30			关联方
北京瑞琪恒业科技开发有限公司	21,136,344.00			预计可收回
Sheikh Dr.Mansour bin tahnoon bin mohammed A	20,992,376.79			预计可收回
东莞宏威数码机械有限公司	20,450,000.00			预计可收回
丹东朝阳国际产业有限公司	19,924,384.70			预计可收回
宁波新易宏进出口有限公司	19,893,045.12	8,269,840.12	41.57	根据宁波中级法院 执行裁定书金额计 提
ROYAL INTERNATIONAL CONSTRUCTION L.L.C	19,877,906.53			预计可收回
QUIMIMPEX	19,765,356.56			预计可收回
中国船舶燃料供应青岛公司	19,638,684.19			预计可收回
国电联合动力技术(赤峰)有限公司	19,532,000.00			预计可收回
TABAS COKE COMPANY	19,334,256.63			预计可收回
World Channel Trading Company Limited of Hong Kong, China	18,985,062.74			预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国空空导弹研究院	17,878,036.50	404,974.10	2.27	关联方
H.E.SHK.Ahmed Bin Tahnoon Al Nahyan	17,742,112.11			预计可收回
恒达-西伯利有限公司	17,613,270.00			预计可收回
纳雍电厂	17,234,032.82			预计可收回
CATIC SUDAMERICANA S.A.	17,093,406.02			预计可收回
Zimbabwe Revenue Authority	16,892,055.36			预计可收回
Government of The People'S Republic of Bangladesh Ministry of Defense Directorate	16,247,996.53			预计可收回
江苏鑫利来商贸有限公司	16,190,528.35			预计可收回
哈飞航空工业股份有限公司	15,947,789.76			关联方
贵州黔西中水发电有限公司	15,843,478.90			预计可收回
宁波格誉进出口有限公司	15,240,194.36	3,676,566.06	24.12	部分不可收回
GOWELL TELECOM TECHNOLOGY LTD	14,996,698.07	7,500,000.00	50.01	对方资不抵债, 无法收回
PRIVATE OFFICE OF HE SHEIKH SUROOR	14,866,734.67	1,345,939.40	9.05	部分不可收回
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	13,712,822.49			预计可收回
OOO "TEMERSOIMPEX" RUSSIA	12,910,155.54			预计可收回
La Empresa Comercializadora de Materias Primas y Productos Intermedios	12,779,677.56			预计可收回
EMPRESA COMERCIAL MATCO	12,578,779.00			预计可收回
HH.sheikha shamsa bent zayed al nahyan	12,383,591.23			预计可收回
中航技(天津)机械设备有限公司	11,880,000.00			预计可收回
泉州安盛船务有限公司(SN362)	11,676,923.07			应收船东船款
MINISTRY OF STATE FOR DEFENCE	11,465,699.99			预计可收回
上海中燃船舶燃料有限公司(SN330)	11,433,659.80			应收船东船款
西安航空动力股份有限公司	11,268,921.60			关联方
政府产品出口部海外	11,196,629.64			预计可收回
CATICBJ-SHANTUI CONSTRUCTION MACHINERY(E.A) COMPANY LIMITED	10,792,776.80			预计可收回
HK Enter.(Overseas)	10,300,697.70	10,300,697.70	100.00	预计不可收回
江西有色兰卡项目部	10,272,919.51			预计可收回
其他项汇总	3,931,289,725.43	221,382,055.20	5.63	部分不可收回
小计	8,750,881,979.65	682,259,563.95		

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国人民解放军第九六零一工厂	4,980,000.00			预计可收回
中地海外阿尔及利亚公司	4,908,246.37			预计可收回
Ministry of Defence, Accra, for and on behalf of the Republic of Ghana	4,775,254.64			预计可收回
UNIVERSITY OF DAR ES SALAAM	4,635,958.94			预计可收回
Yuet Wah-(2)	4,626,703.90	4,626,703.90	100.00	预计可收回
江苏吉大精密薄板有限公司	4,619,702.07			期后收回
The Government of Republic of Zambia	4,547,171.02			预计可收回
上海粤驰物流有限公司	4,483,327.12	1,344,998.14	30.00	提起诉讼
SAIF BIN DARWISH	4,378,300.48			预计可收回
Manikgarh Cement	4,356,000.00			预计可收回
Diodes Zetex Semiconductors Ltd	4,339,374.57			股东欠款
中国航空工业集团公司北京航空材料研究院	4,271,745.75			关联方
420厂	4,180,106.69			关联方
中国航空救生研究所	4,112,014.27			关联方
Ethiopian Revenues and Customs Authority	4,068,300.00			预计可收回
美国DP项目款	4,029,910.77	4,029,910.77	100.00	不可收回
上海子锦电子科技有限公司	4,000,000.00			预计可收回
MUTUAL DEVELOPER SLTD	3,978,307.04	1,840,633.44	46.27	业主破产
绵阳市天达物资有限公司	3,976,482.93			关联方
AHMED BIN TAHNOON BIN MOHD AL NAHYAN	3,887,489.91			预计可收回
北京同方视讯科技发展有限公司	3,695,000.00			预计可收回
VICE PRESIDENT OFFICES	3,686,712.76			预计可收回
COMIMPORT	3,668,314.68			预计可收回
EMIAT	3,638,885.58			预计可收回
POLYPEARL CHINA LTD.	3,599,547.21			预计可收回
132厂	3,554,336.79			关联方
昂柏光电(深圳)有限公司	3,401,272.50			预计可收回
北京经济技术开发区国税局	3,386,855.82			预计可收回
ENERGOIMPORT	3,229,937.20			预计可收回
西安心心公司	3,176,633.28	3,176,633.28	100.00	对方公司倒闭
INGENIERIA HOTELERA HAVANA CUBA	3,111,257.96			预计可收回
阿尔及利亚500人监狱业主	3,090,581.23			国库支付, 预计可收回
格尔木联科物资销售有限公司	3,000,000.00			预计可收回
MINISTRY OF FISHER AND LIVESTOCKS	2,998,732.32			预计可收回
中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所	2,987,708.77			关联方
CORPORACION CIMEX S.A.	2,986,512.55			预计可收回
中国航空工业集团公司济南特种结构研究所	2,982,103.90			关联方
FDP BRAKES	2,915,994.12			预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中山名人电脑科技有限公司	2,886,989.00	2,886,989.00	100.00	账龄五年以上, 预计不可收回
331厂	2,868,543.03			关联方
LUKS CEMENT(VIETNAM) LIMITED.	2,863,520.94			预计可收回
Air Vanuatu (Operations) Limited	2,829,667.20			预计可收回
Elite Enterprise	2,781,648.98			预计可收回
Humboldt Wedag GmbH	2,739,837.44			预计可收回
西安飞机国际航空制造股份有限公司	2,677,577.54			关联方
Empresa Comercializadora de Artículos General(CONSUMIMPORT)	2,618,098.75			预计可收回
RANGER BRAKE CORPORATION	2,607,818.62			预计可收回
哈飞汽车股份有限公司	2,591,705.43			预计可收回
北京市东城区国家税务局	2,548,171.88			预计可收回
河北钢铁集团鑫达钢铁有限公司	2,488,844.80			预计可收回
贵州凌云航空物资供销公司	2,406,751.03			预计可收回
郑州飞机装备有限责任公司	2,405,903.80			关联方
深圳市泰丰通讯电子有限公司	2,305,978.00	2,305,978.00	100.00	账龄五年以上, 预计不可收回
中航飞机起落架有限责任公司湘陵分公司	2,296,929.88			关联方
江西昌河航空工业有限公司	2,295,499.23			预计可收回
四川凌峰航空液压机械有限公司	2,138,765.99			关联方
凯迈(洛阳)置业包装有限公司	2,118,946.16			关联方
COMERCIAL MATCO	2,117,929.71			预计可收回
ST PETER	2,110,080.83			预计可收回
北京华世众驰科技有限公司	2,099,278.12			预计可收回
RJK ELECTRONICS COMPANY	2,061,130.00	2,061,130.00	100.00	账龄五年以上, 预计不可收回
北京城乡贸易中心股份有限公司	2,033,710.15	2,033,710.15	100.00	账龄五年以上, 预计不可收回
成都龙洋鑫和科贸有限公司	2,031,042.54	89,069.26	4.39	可能发生损失
中国航空工业集团公司航空动力控制系统研究所	2,012,360.00			关联方
苏州长风有限责任公司	2,000,000.00			预计可收回
EMPRESA IMPORTADORA Y EXPORTADORA MINIL HAVANA CUBA	1,974,986.79			预计可收回
FDP VIRGINIA, INC	1,938,995.49			预计可收回
皇太子日本料理	1,932,860.00	80,954.00	4.19	部分不可收回
Air Fiji Limited	1,928,450.53	1,928,450.53	100.00	账龄五年以上, 预计不可收回
贵州西南工具(集团)有限公司	1,896,225.04			关联方往来

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京永恒易通科贸有限公司	1,894,650.00			预计可收回
北京丰联汇欣科技有限公司	1,881,753.79			预计可收回
安徽安粮国家际发展有限公司	1,876,000.00			期后收回
郑州拓洋生物工程有限公司	1,861,844.50			期后收回
北京艾敏思科技发展有限公司	1,810,449.00			预计可收回
成都发动机(集团)有限公司	1,780,000.00			预计可收回
UAP PROPERTIES (U) LTD	1,777,947.07			预计可收回
Titeflex Corporation/Gastite Division	1,771,792.27			预计可收回
北京中金伟业文化发展有限公司	1,770,000.08			预计可收回
La EMPRESA IMPORTADORA EXPORTADORA MINIL	1,750,525.17			预计可收回
宁波建工股份有限公司	1,715,347.41			期后收回
诺尔起重设备(中国)有限公司	1,712,792.60			期后收回
西安飞机工业(集团)有限责任公司	1,694,499.99			关联方
合肥皖安航空装备有限责任公司	1,688,855.71			关联方
广东爱多电器有限公司	1,665,955.00	1,665,955.00	100.00	账龄五年以上, 预计不可收回
埃及安泰尔公司	1,662,607.31	1,662,607.31	100.00	对方公司倒闭
中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所	1,659,899.80			关联方
中国贵州航空工业集团300医院	1,657,000.00			关联方
中国航空系统工程研究所	1,633,940.56			关联方
景德镇景航锻铸有限责任公司	1,626,399.54			预计可收回
郑州郑飞投资控股有限公司	1,609,991.40			关联方
Quatius Limited	1,607,037.12			预计可收回
贵州红湖机械厂	1,595,400.00			预计可收回
Ministry of Transport And Communications Republic of Zimbabwe	1,539,148.02	623,878.11	40.53	预计可收回
TANZANIA WOMEN LAND ACCESS TRUST	1,532,108.65			预计可收回
其他汇总	97,240,817.83	25,082,126.61	25.79	部分不可收回
小计	360,889,792.86	55,439,727.50		

(4) 本年大额转回或收回的情况

债务人名称	年末余额	坏账准备转回数	转回原因
海洋石油工程(青岛)有限公司		7,215,808.57	本年收回
成都飞机工业(集团)有限责任公司	132,133,560.40	6,500,278.96	本年收回
Zimbabwe Electricity Supply Authority(ZESA)	28,151,766.48	4,982,208.88	收回部分款项
汕头市中裕置业有限公司		3,613,408.93	通过资产处置,法院判决收回
中国航空工业集团金城南京机电液压工程公司	1,024,668.91	1,390,745.70	本年收回
石家庄中博公司		1,340,228.45	收入冲回
合计	161,309,995.79	25,042,679.49	

(5) 本年实际核销的大额应收账款

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广东瑞生公司	货款	4,116,069.79	无法收回	否
汕头市中裕置业有限公司	货款	1,511,967.63	无法收回	否
其他小额汇总	货款	1,216,276.09	无法收回	否
南京LG新港显示有限公司	货款	800,000.00	无法收回	否
通化市电业局	货款	788,713.56	无法收回	否
西安北方光电有限公司	货款	625,000.00	收回的可能性很小	否
延边电业公司	货款	742,417.32	无法收回	否
811所	货款	345,910.00	收回的可能性很小	否
吉林凯力仪表有限公司	货款	359,216.08	无法收回	否
深圳市深亚电子有限公司	货款	320,812.00	收回的可能性很小	否
广元工商银行	货款	294,000.00	收回的可能性很小	否
德兰智能公司	货款	203,971.96	无法收回	否
合计		11,324,354.43		

5、预付款项

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	8,917,151,868.12	83.73	4,114,189,501.11	66.68
1-2年(含2年)	1,180,175,781.71	11.08	1,024,819,202.18	16.61
2-3年(含3年)	354,269,899.70	3.33	531,396,419.31	8.61
3年以上	198,105,660.48	1.86	499,574,631.83	8.10
合计	10,649,703,210.01	100.00	6,169,979,754.43	100.00

其中，账龄超过1年的大额预付款情况：

债权单位	债务单位	年末账面余额	账龄	未结算原因
中国航空技术国际控股有限公司	中电投电力工程有限公司	319,781,480.30	1-3年	尚未结算
中国航空技术国际控股有限公司	泰兴港华船业有限公司	134,650,327.72	1-2年	项目未完成
中国航空技术国际控股有限公司	Power System Projects	57,591,954.05	1-2年	尚未结算
中国航空技术国际控股有限公司	北京龙头国际建筑装饰工程有限公司	53,791,566.86	1-2年	项目未完成
中国航空技术国际控股有限公司	MAN DIESEL SE	26,737,331.40	1-2年	项目未完成
中国航空技术国际控股有限公司	江西佳利商城发展有限公司	25,917,825.07	2-3年	预付土地征用及拆迁补偿款，未完工
中国航空技术国际控股有限公司	OUTOKUMPU STAINLESS AB	21,350,560.02	1-2年	项目未完成
中国航空技术国际控股有限公司	乐金电子(中国)有限公司广州分公司	14,852,726.02	1-3年	尚未结算
中国航空技术国际控股有限公司	鼎衡(江苏)造船有限公司	14,654,200.00	1-2年	尚未结算
中国航空技术国际控股有限公司	洪都航空工业集团有限责任公司	13,579,510.62	3年以上	尚未结算
中国航空技术国际控股有限公司	北京建工集团有限责任公司	13,337,428.91	3年以上	项目未完成
中国航空技术国际控股有限公司	中国商用飞机有限责任公司	10,000,000.00	1-2年	时间未到，尚未与对方结算
中国航空技术国际控股有限公司	茂名市长业化工有限公司	9,556,456.50	3年以上	尚未结算
中国航空技术国际控股有限公司	南京金城机械有限公司	8,324,485.63	1-3年	尚未结算
中国航空技术国际控股有限公司	上海同瑞土木工程技术有限公司	8,042,248.28	1-2年	项目未完成
中国航空技术国际控股有限公司	宁波恒洋国际货运代理有限公司	5,295,329.61	1-2年	未结算
中国航空技术国际控股有限公司	上海腾达国际物流有限公司	5,044,177.55	1-2年	项目未完成
中国航空技术国际控股有限公司	泉州少林服饰有限公司	4,608,240.91	1-2年	尚未结算
中国航空技术国际控股有限公司	北京和合物流有限公司	4,068,461.27	1-2年	项目未完成
中国航空技术国际控股有限公司	宜昌船舶柴油机有限公司	3,600,000.00	1-2年	尚未结算
中国航空技术国际控股有限公司	茂名市骏丰石油化工有限公司	2,659,272.00	3年以上	尚未结算
中国航空技术国际控股有限公司	唯科(厦门)精密塑胶模具有限公司	2,333,957.05	1-2年	尚未结算
中国航空技术国际控股有限公司	浙江人本鞋业有限公司	1,099,103.46	1-2年	尚未结算
	小计	760,876,643.23		

6、应收股利

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	相关款项是 否发生减值
账龄一年以内的应 收股利		179,297.62		179,297.62		
其中:						
中航建筑设计有限 公司		179,297.62		179,297.62	尚未支付	否
账龄一年以上的应 收股利	4,127,404.15		2,077,023.79	2,050,380.36		
其中:						
马来西亚卡多根酒 店股利	4,127,404.15		2,077,023.79	2,050,380.36	未支付, 2012年 已全部收回	否
合 计	4,127,404.15	179,297.62	2,077,023.79	2,229,677.98		

7、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	7,305,543,286.40	75.81	1,479,409,493.29	20.25
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,154,998,171.17	22.36	442,948,373.50	20.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	177,055,259.87	1.83	90,710,402.93	51.23
合 计	9,637,596,717.44	100.00	2,013,068,269.72	20.89

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	5,937,025,757.33	76.76	1,543,672,244.94	26.00
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	994,133,787.96	12.85	413,236,436.27	41.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	803,271,926.54	10.39	140,820,091.03	17.53
合 计	7,734,431,471.83	100.00	2,097,728,772.24	27.12

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	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(含1年)	698,252,108.40	32.40	34,912,605.42	290,981,291.00	29.27	14,549,064.55
1-2年(含2年)	945,128,219.70	43.86	94,512,821.97	48,235,703.70	4.85	4,823,570.37
2-3年(含3年)	12,478,688.77	0.58	3,743,606.63	69,373,632.30	6.98	20,812,089.69
3年以上	499,139,154.30	23.16	309,779,339.48	585,543,160.96	58.90	373,051,711.66
合 计	2,154,998,171.17	100.00	442,948,373.50	994,133,787.96	100.00	413,236,436.27

(3) 采用单项认定法计提坏账准备的单项金额重大的其他应收款

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大连市土地储备中心	1,075,000,000.00			预计可收回
衡阳深圳工业园管理委员会	551,489,216.14			地产项目垫付款及补偿金额
智融抵债资产	300,585,762.73	300,585,762.73	100.00	剥离智融公司不良资产
债权资产包	111,628,000.00	39,382,176.49	35.28	剥离智融公司不良资产
中航工业集团公司	317,831,763.90			关联方
烟台西北林业有限公司	240,120,000.00			支付的股权转让款
南京航空航天大学	222,076,461.49			预计可收回
重庆两江新区开发投资集团	300,000,000.00			预计可收回
深圳市龙盈泰投资发展有限公司	190,000,000.00	1,900,000.00	1.00	预计部分可收回
安徽华夏电子有限公司	182,000,000.00			预计可收回
奥体南区土地出让金	175,247,000.00			预计可收回
代表处经费	157,968,573.06			预计可收回
上海胜境置业有限公司	137,280,000.00			预计可收回
深圳格林地电子公司	134,086,588.36	134,086,588.36	100.00	不良资产
中航信托股份有限公司	114,050,000.00			预计可收回
北京瑞赛科技有限公司	108,566,017.65			预计可收回
中航技工业民品公司	104,109,455.77	104,109,455.77	100.00	账龄较长
贵州中航玉丰宝玉石有限公司	104,000,000.00			预计可收回
卢堡投资公司	102,251,921.06	102,251,921.06	100.00	预计不可收回
烟台开发区营销中心	102,188,000.00			支付股权转让款
重庆磐悦投资管理有限责任公司	100,000,000.00			预计可收回
长春航空液压控制有限公司	99,000,000.00			预计可收回
重庆万滨置业有限公司	86,678,090.41			预计可收回
RDA	83,981,662.38			预计可收回
东莞市银基集团有限公司	72,133,000.00			预计可收回
重庆中航万科峻景置业有限公司	69,838,108.46			预计可收回
重庆中航万科云岭置业有限公司	66,169,120.60			预计可收回
昆山市财政局玉山分局	60,000,000.00			土地投标保证金
应收出口退税	59,974,087.19			预计可收回
海关保证金	59,679,900.58			预计可收回
金石投资有限公司	52,140,000.00			预计可收回
新疆中亚金谷国际物流有限责任公司	46,000,000.00			预计可收回
厦门市国土局	45,617,693.25			预计可收回
上海飞机制造厂	44,740,000.00	40,442,530.23	90.39	预计部分可收回
中航贸易公司	41,668,603.83	41,668,603.83	100.00	清产核资损失
中业铜管公司	39,803,351.64	39,803,351.64	100.00	预计不可收回
广州凯迪自行车有限公司	39,275,182.92	39,275,182.92	100.00	清产核资损失

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
自行车集团公司	37,897,504.24	37,897,504.24	100.00	清产核资损失
中煤信托投资有限公司	37,643,425.70	37,643,425.70	100.00	不良资产
沙田镇政府	35,618,510.00	35,618,510.00	100.00	代垫沙田政府的土地拆迁补偿款
大连证券有限责任公司	35,594,917.00	35,594,917.00	100.00	已破产
江南信托投资股份有限公司	34,928,000.00	34,928,000.00	100.00	已发生全额损失
深圳市中航投资发展有限公司	32,256,513.68	32,256,513.68	100.00	预计不可收回
惠东县财政局	30,087,697.33	27,075,018.93	89.99	代建垫付款
解放军61599部队	30,000,000.00			预计可收回
上海鼎衡船务有限责任公司	28,902,618.45			预计可收回
南光工贸发展公司	28,636,000.00	25,296,559.73	88.34	股权转让款
北海中航联合发展公司	27,257,324.49	27,257,324.49	100.00	不良资产
南光捷佳电器有限公司	27,075,018.93	19,027,493.38	70.28	预计不可收回
中山南光捷佳公司	25,296,559.73			预计可收回
许再新	24,500,000.00			收购前少数股东借款
东珠贸易公司	24,380,732.16	24,380,732.16	100.00	清产核资损失
CIRRUS WILDL LLC	22,683,240.00			预计可收回
海北绿阳投资咨询有限公司	21,000,000.00			预计可收回
洪都航空工业集团	20,822,589.83	20,822,589.83	100.00	关联方
厦门九川食品有限公司	20,574,149.93	20,574,149.93	100.00	不良资产
其他项汇总	949,392,098.51	257,531,181.19	27.13	
小计	7,305,543,286.40	1,479,409,493.29		

②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

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州安华公司	4,758,094.68	4,758,094.68	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
多多马砂石厂	4,679,651.27			预计可收回
亚美利亚公司	4,653,022.67	4,653,022.67	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
航伟公司	4,298,847.27	4,298,847.27	100.00	清产核资损失
哈飞Y-12	4,150,000.00	4,150,000.00	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
深圳光技术有限公司	4,094,745.30	4,094,745.30	100.00	清产核资损失
四川国际高尔夫俱乐部	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	债务人长期无法取得联系
北京昌平京航塑料厂	3,889,600.00			预计可收回
石家庄银达经贸公司	3,717,630.00	3,717,630.00	100.00	无法收回
广州普惠公司	3,552,112.62	3,552,112.62	100.00	清产核资损失
江西和韵茗茶有限公司	3,415,042.99			预计可收回
江南重庆财务公司	3,252,353.68			借款
美国关岛项目	3,240,762.36	3,232,735.36	99.75	难以收回, 计提坏帐
北京首都开发控股(集团)有限公司	3,034,108.91			预计可收回
UAP PROPERTIES (U) LTD	2,932,335.41			预计可收回
山东久发食用菌股份有限公司	2,917,459.16	2,917,459.16	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
太钢公司	2,875,797.80	2,875,797.80	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
大连鑫达特种涂料公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
江西明岚控股有限公司	2,650,000.00			借款
鑫聚纸品有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
西南铝业(集团)有限责任公司	2,500,000.00			预计可收回
暨海建筑	2,398,000.00	2,398,000.00	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
北京银行	2,379,000.00			预计可收回
维美康公司	2,125,079.96	2,125,079.96	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
广州安华公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
北京圣泰世纪物业集团公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
中航联高技术公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
田面实业股份有限公司	2,000,000.00			为酒店租赁城市大厦租赁押金, 确定可以收回
北京金利亿源投资管理有限公司	2,000,000.00			预计可收回
成都方正电子有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人长期无法取得联系
深圳市德瑞特投资发展有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
应收出口退税	4,625,703.72			预计可收回
湖南省第六工程有限公司	1,699,804.54			预计可收回
中航数码公司	1,685,781.29	1,682,954.40	99.83	清产核资损失
青岛道森国际贸易有限公司	1,601,538.00			往来款, 可以全部收回, 无需计提坏帐

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市新隆泰实业有限公司	1,573,877.00	1,573,877.00	100.00	账龄3年以上
珠海鱼苗场	1,570,000.00	1,570,000.00	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
富隆特公司	1,518,096.04	1,518,096.04	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
上海子锦电子科技有限公司	1,500,000.00			预计可收回
湖北中航冶钢特种钢铁有限公司	1,500,000.00			预计可收回
世特网络公司	1,498,000.00	1,498,000.00	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
江西有色工程有限公司	1,454,262.82			预计可收回
沈阳电池厂	1,350,000.00	1,350,000.00	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
西藏自治区财政厅国库支付局政府采购保证金专户	1,300,000.00			预计可收回
出储运处	1,231,665.33	1,231,665.33	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
制冷机研发项目	1,109,381.24			预计可收回
备用金	1,087,836.58			预计可收回
太仓城厢工商公司	1,075,000.00	1,075,000.00	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
公积金中心共青办	1,028,300.00			风险较低
北京海淀联诚科技公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	难以收回, 全额计提坏帐
昆明重点工程建设办公室	1,000,000.00			预计可收回
天津农民工管理中心	1,000,000.00			预计可收回
其他及小金额汇总	50,932,369.23	16,237,285.34	31.88	
小 计	177,055,259.87	90,710,402.93		

(4) 本年大额转回或收回的情况

债务人名称	年末余额	坏账准备转回数	转回原因
卢堡投资公司	102,251,921.06	10,000,000.00	收回部分款项
合 计	102,251,921.06	10,000,000.00	

(5) 本年实际核销的大额其他应收账款

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
卢堡投资公司	项目款	11,021,075.17	债务重组	否
合 计		11,021,075.17		

8、存货

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,304,595,766.03	68,318,591.89	1,236,277,174.14
自制半成品及在产品	788,675,202.10	80,588,471.69	708,086,730.41
库存商品(产成品)	11,522,907,519.54	161,726,925.14	11,361,180,594.40
周转材料(包装物、低值易耗品等)	8,411,800.82	107,818.41	8,303,982.41
消耗性生物资产			
工程施工(已完工未结算款)	462,176,744.60		462,176,744.60
其他	15,436,033,476.09	26,204,982.95	15,409,828,493.14
合 计	29,522,800,509.18	336,946,790.08	29,185,853,719.10

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,030,799,658.65	54,606,255.14	976,193,403.51
自制半成品及在产品	570,239,076.70	22,765,961.01	547,473,115.69
库存商品(产成品)	9,824,225,264.40	137,268,134.91	9,686,957,129.49
周转材料(包装物、低值易耗品等)	7,788,699.44	107,818.41	7,680,881.03
消耗性生物资产	18,463,066.65		18,463,066.65
工程施工(已完工未结算款)	49,927,853.04		49,927,853.04
其他	9,652,710,977.87	6,387,078.46	9,646,323,899.41
合 计	21,154,154,596.75	221,135,247.93	20,933,019,348.82

注：其他主要系本集团下属房地产子公司中航地产股份有限公司和深圳中航城发展有限公司归集的房地产开发成本。

9、其他流动资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
待抵扣增值税	52,297,782.71	
待摊费用	21,628,838.45	338,302.13
合 计	73,926,621.16	338,302.13

10、可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	477,589,293.64	1,616,034,814.78
其他		
合 计	477,589,293.64	1,616,034,814.78

注：年末可供出售金融资产比年初数减少金额较大，主要是由于出售部分可供出售金融资产以及可供出售金融资产公允价值下降所致，年末主要为持有的四维图新和象屿

股份股票。根据夏新电子《重整计划》，天马股份通过债务重组取得夏新电子 3,525,736 股股票，2011 年夏新电子复牌，并更名为象屿股份。天马股份对象屿股份股票投资的公允价值可以可靠计量，本年度将其由其他长期股权投资转为可供出售金融资产核算。

11、持有至到期投资

项 目	年末账面余额	年初账面余额
委托贷款	861,092,881.15	1,146,728,648.17
信托产品	148,500,000.00	497,137,000.00
可换股债券	5,412,000.00	5,610,000.00
国库券		29,000.00
理财产品	26,400,000.00	10,440,000.00
其他	30,000,000.00	
合 计	1,071,404,881.15	1,659,944,648.17

注：公司持有至到期投资年末余额较年初减少幅度较大，主要系下属子公司中国航空技术深圳有限公司当期持有中航信托信托产品（原名江西江南信托股份有限公司）减少所致。信托产品期末余额为深圳市中航投资管理有限公司根据《江南信托·天启 31 号广东国际股权投资单-资金信托合同》交付的信托资金，该信托资金用于受让深圳市一郎节能投资有限公司合法持有的广东国际大厦实业有限公司 25% 股权。

12、长期应收款

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
分期收款销售商品	2,648,701,776.54	30,600,948.78	2,644,705,887.25	20,743,820.73
分期收款提供劳务				
其他				
账面余额小计	2,648,701,776.54	30,600,948.78	2,644,705,887.25	20,743,820.73
减：未确认融资收益				
账面价值小计	2,618,100,827.76		2,623,962,066.52	
减：一年内到期部分				
合 计	2,618,100,827.76		2,623,962,066.52	

13、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	903,914,009.50	165,163,283.93	854,057,616.51	215,019,676.92
对联营企业投资	3,169,600,113.55	632,588,707.92	119,032,363.94	3,683,156,457.53
其他企业投资	2,022,919,347.52	2,892,751,924.35	995,948,317.44	3,919,722,954.43
小 计	6,096,433,470.57	3,690,503,916.20	1,969,038,297.89	7,817,899,088.88
减：长期股权投资 减值准备	326,834,255.54	64,385,389.51	8,600,000.00	382,619,645.05
合 计	5,769,599,215.03	3,626,118,526.69	1,960,438,297.89	7,435,279,443.83

(2) 长期股权投资明细

序号	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	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
1	Brizo Marine Limited	权益法	9,236,073.08		9,236,073.08	9,236,073.08	50.00	50.00				
2	CALAC Management and Consulting INC	成本法	49,170,507.01	49,170,507.01		49,170,507.01						
3	CATIC OCEANIA PTY LTD	成本法	74,047.00	74,047.00	-74,047.00							
4	catic(canada)	成本法	662,270.00	662,270.00	-32,180.00	630,090.00	10.00	10.00				
5	CATICBI-SHANTUI Construction machinery (E.A) Company Limited	成本法	3,238,658.75		3,238,658.75	3,238,658.75	51.00	51.00				
6	Charter Reliance Ltd	权益法	302,875,031.20	331,881,387.00	-10,440,830.92	321,440,556.08	40.00	40.00				
7	EDI柴油发动机公司	成本法	24,900,000.00	24,900,000.00		24,900,000.00	60.00	60.00		24,900,000.00		
8	FACC	成本法			85,779,790.00	85,779,790.00	5.00	5.00				
9	Hermus Marine Limited	成本法	319,798.33		319,798.33	319,798.33	3.23	3.23				
10	Investment-Seas & Lakes	成本法	397,362.00	397,362.00	-19,308.00	378,054.00	10.00	10.00				
11	JINCHENG MOTORCYCLE EGYPT COMPANY	成本法	1,516,543.52	1,516,543.52		1,516,543.52	24.00	24.00				
12	KHD Humboldt Wedag International AG	权益法	394,395,089.35		425,018,787.95	425,018,787.95	20.00	20.00				
13	Proteus Marine Limited	成本法	319,798.33		319,798.33	319,798.33	3.23	3.23				
14	soaring wind	成本法	872,157.49	925,587.49	3,554,211.02	4,479,798.51	35.00	35.00				
15	TriVenture	成本法	662,270.00	662,270.00	-32,180.00	630,090.00	49.00	49.00				
16	Unicorn Investment Ltd	权益法	7,888,952.42		19,103,389.52	19,103,389.52	21.10	21.10				
17	Vesper Marine Limited	权益法	9,170,468.30		9,170,468.30	9,170,468.30	50.00	50.00				
18	宝安博发	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00				200,000.00		
19	保定惠得风电工程有限公司	成本法	14,954,783.66	24,954,783.66		24,954,783.66	6.51	6.51				
20	北分麦哈克	成本法	1,909,477.79	2,006,923.85	-97,446.06	1,909,477.79	20.00	20.00				423,077.64
21	北京菲迪亚机电公司	成本法	229,546.80	724,184.08		724,184.08	4.00	4.00				596,438.04
22	北京航事恒商务服务有限公司	成本法	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00	60.00	60.00				
23	北京和合欣盛经贸有限公司	成本法	1,020,000.00		1,020,000.00	1,020,000.00	34.00	34.00				

序号	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	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
24	北京恒信保险代理有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10.00	10.00				
25	北京华信泰科技有限公司	权益法	6,600,000.00	13,884,796.45	-7,643,659.09	6,241,137.36	45.00	45.00				
26	北京江瑞文化发展有限公司	成本法	14,400,000.00	14,400,000.00		14,400,000.00	98.72	98.72		14,400,000.00		
27	北京金火焰创新科技有限公司	成本法	390,000.00	464,600.00		464,600.00	2.17	2.17				
28	北京凯迪龙商贸有限公司	成本法	994,700.00	962,039.62		962,039.62	49.00	49.00				
29	北京凯平艾森信息技术有限公司	成本法	2,500,000.00	944,767.00		944,767.00	14.29	14.29				
30	北京凯通恒达投资管理有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	100.00				
31	北京老虎投资管理有限公司	权益法	2,500,000.00	476,735.79		476,735.79	25.00	25.00		476,735.79		
32	北京力威尔航空精密机械有限公司	成本法	2,720,000.00	8,557,613.93		8,557,613.93	34.00	34.00				
33	北京迈科思克电子有限公司	成本法	500,000.00	142,100.00		142,100.00	10.00	10.00				
34	北京瑞赛科技有限公司	成本法	46,126,999.68	46,126,999.68		46,126,999.68	6.25	6.25				
35	北京市城市开发设计院	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	20.00	20.00				119,188.23
36	北京星期五餐饮有限公司	成本法	12,652,817.00	6,294,269.46		6,294,269.46	35.00	35.00				
37	北京优实达技贸有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,102,581.72	-1,102,581.72							
38	北京中航长力能源科技有限公司	权益法	20,000,000.00	18,827,280.00	-1,987,595.04	16,839,684.96	40.00	40.00				
39	北京中航广告公司	成本法	8,366,481.53	8,366,481.53		8,366,481.53	5.22	5.22				1,566,000.00
40	北京中航华泰联科贸有限公司	成本法	1,428,000.00		1,428,000.00	1,428,000.00	70.00	70.00				
41	北京中航盛汇国际贸易有限公司	成本法	420,000.00	420,000.00		420,000.00	35.00	35.00				

序号	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	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
42	北京中航天辰投资管理有限公司	成本法	1,400,000.00	1,260,543.12		1,260,543.12	2.94	2.94				
43	北京中贸韦博信息科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00							
44	长江经济联合发展(集团)有限公司	成本法	18,121,035.75	18,121,035.75		18,121,035.75	1.08	1.08				231,000.00
45	常熟电解铜	成本法	1,055,000.00	1,055,000.00		1,055,000.00				1,055,000.00		
46	常州泰德高尔夫用品有限公司	权益法	520,400.00	3,883,268.40	5,847,346.94	9,730,615.34	25.00	25.00				
47	成都成飞华驰国际货运代理有限公司	权益法	3,700,000.00	4,352,016.65	373,242.16	4,725,258.81	35.00	35.00				
48	成都华驰物流有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	15.00	15.00				
49	成都华光瑞芯微电子股份有限公司	权益法	5,000,000.00	5,590,339.17	307,979.48	5,898,318.65	50.00	50.00				
50	成都亚光机电设备制造有限公司	权益法	1,470,000.00	924,577.48		924,577.48	49.00	49.00		924,577.48		
51	达途科技(成都)有限公司	成本法	4,759,355.00		4,759,355.00	4,759,355.00	5.00	5.00				
52	德兰智能电子公司	成本法	1,190,000.00	1,190,000.00		1,190,000.00	30.00	30.00		1,190,000.00		
53	德令哈市清源净水有限公司	成本法	2,820,000.00		2,820,000.00	2,820,000.00	9.40	9.40				
54	东珠贸易公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	100.00	100.00		150,000.00		
55	俄罗斯雪松公司	成本法	290,850.00	290,850.00		290,850.00	100.00	100.00		290,850.00		
56	福建中航技经贸发展有限公司	权益法	2,100,000.00	600,000.00	2,597,389.63	3,197,389.63	35.00	35.00				
57	富地石油股票	成本法	2,924,916.44	2,924,916.44		2,924,916.44						
58	甘肃金宇物资有限公司	成本法	2,000,000.00	6,145,608.28		6,145,608.28	20.00	20.00				
59	共青城德康文化有限公司	权益法	800,000.00	798,335.34		798,335.34	40.00	40.00				
60	广西高速物流股份有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	18.75	18.75				
61	广州大同精密机械公司	成本法	390,663.93	390,663.93		390,663.93	24.00	24.00		390,663.93		
62	广州凯迪自行车工业有限公司	成本法	6,770,000.00	6,770,000.00		6,770,000.00	25.00	25.00		6,770,000.00		

序号	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	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
63	贵州凯阳航空发动机有限责任公司	权益法	33,750,000.00	32,098,645.85	313,744.98	32,412,390.83	45.00	45.00				
64	贵州中铁航物流有限公司	权益法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	20.00	20.00				
65	贵州中铁中航能源有限公司	权益法	4,900,000.00		4,900,000.00	4,900,000.00	49.00	49.00				
66	国盛证券有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.02	0.02				
67	国泰君安投资管理股份有限公司	成本法	1,459,994.88	1,423,532.74		1,423,532.74	0.08	0.08				5,398,939.40
68	哈飞汽车股份有限公司	成本法	841,047.29	841,047.29		841,047.29	0.06	0.06				
69	海南泛华高速公路股份有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00				4,000,000.00		
70	海南海亚公司	成本法	3,900,000.00	3,900,000.00		3,900,000.00				3,900,000.00		
71	海南航远公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00				150,000.00		
72	海南和平实业股份有限公司	成本法	7,160,000.00	7,192,133.88		7,192,133.88				6,476,733.88		
73	海南机场股份有限公司	成本法	4,621,733.09	4,621,733.09		4,621,733.09	7.28	7.28		4,621,733.09		
74	海南银通兴海国际公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00				2,000,000.00		
75	海外公司	成本法	4,368,000.00	4,368,000.00	-4,368,000.00							
76	海亚航开发公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	5.00	5.00		2,500,000.00		
77	海亚航亚公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00				4,000,000.00		
78	汉中航空物资有限公司	成本法	737,600.00	737,600.00		737,600.00	17.00	17.00				127,500.00
79	杭州华航公司	成本法	708,739.99	708,739.99		708,739.99				708,739.99		
80	杭州中航针织品经营部	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	40.00	40.00		200,000.00		
81	航空规划设计院	成本法	1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00				1,100,000.00		
82	航空信托投资有限责任公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	14.79	14.79		60,000,000.00		
83	和利投资有限公司	权益法	65,137.93	55,425.86	-2,618.54	52,807.32	100.00	100.00				
84	河源达康公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00				2,000,000.00		
85	鹤壁达威通信设备有限公司	成本法	22,010,000.00		22,010,000.00	22,010,000.00	62.65	62.65		22,010,000.00	22,010,000.00	

序号	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	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
86	湖南瑞源石化股份有限公司	成本法	12,240,000.00	12,240,000.00		12,240,000.00	20.00	20.00				1,200,000.00
87	华峰直升机	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00				100,000.00		
88	华泰(中联)保险公司	成本法	2,500,000.00	6,920,947.47	-6,920,947.47							
89	华泰财产保险股份有限公司	成本法	30,130,287.27	34,539,769.89	-34,539,769.89							
90	华夏证券股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	1.00	1.00				
91	黄石瑞视光电技术公司	权益法	6,000,000.00	5,745,705.00	132,743.00	5,878,448.00	20.00	20.00				
92	佳力发展有限公司	成本法	31,248,068.14	31,248,068.14		31,248,068.14	100.00	100.00				
93	江苏快鹿汽车销售有限责任公司	成本法	120,000.00	181,680.27		181,680.27	7.50	7.50		181,680.27		
94	中航信托股份有限公司	权益法	68,293,850.74	76,733,763.35	313,316,745.22	390,050,508.57	21.47	21.47				
95	江西英雄乳业股份有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00	0.71	0.71				
96	江西中航国际洪都投资有限公司	成本法	30,000,000.00	6,000,000.00	24,000,000.00	30,000,000.00	15.00	15.00				
97	金城阿根廷股份有限公司	成本法	1,806,158.00	1,806,158.00		1,806,158.00	39.00	39.00				
98	金城发动机(泰国)有限公司	成本法	1,088,490.00	1,088,490.00		1,088,490.00	29.00	29.00		1,088,490.00		
99	金城摩托车欧洲销售公司	成本法	326,500.00	349,132.00	-22,632.00	326,500.00	20.00	20.00				
100	经经展处(高尔夫券)	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00						
101	九江市商业银行	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1.00	1.00				
102	凯达隆国际金融公司	成本法	2,900,000.00	2,900,000.00		2,900,000.00	100.00	100.00		2,251,929.90		
103	科高(深圳)电子有限公司	权益法	3,363,710.18	3,363,710.18		3,363,710.18	25.00	25.00		3,363,710.18		
104	肯尼亚鸵鸟农场	成本法	6,122,980.86	6,122,980.86		6,122,980.86	40.00	40.00				
105	口行长征遗迹保护项目公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00						
106	昆明蓝彩云渡假村有限公司	成本法	9,166,400.00	9,166,400.00		9,166,400.00	13.48	13.48		9,166,400.00	6,416,480.00	

序号	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	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
107	昆明市东川区农村信用合作联社	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	0.83	0.83				35,000.00
108	临沂中航汇通有限公司	成本法	510,000.00	222,682.87		222,682.87	51.00	51.00		222,682.87		
109	美国MOTIV公司	成本法	4,330,000.00	4,330,000.00	-4,330,000.00							
110	美航快速彩色印刷公司	权益法	3,481,560.05	8,542,787.63		8,542,787.63	25.00	25.00				
111	南昌洪鹰凯迪克摩托车有限责任公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	10.00	10.00		50,000.00		
112	南昌用益投资理财顾问有限公司	成本法	2,510,000.00	2,510,000.00		2,510,000.00	49.00	49.00				
113	南航艾维国际飞行学院(南京)有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	35.00	35.00				
114	南非开普飞行学院	成本法	10,400,957.86		10,400,957.86	10,400,957.86	69.46	69.46				
115	南京艾航燃气电子有限公司	成本法	1,007,325.32	1,007,325.32		1,007,325.32	30.00	30.00		1,007,325.32		
116	南京航空蓝凌工贸公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00	100.00		500,000.00		
117	南京和航工贸公司	成本法	225,000.00	225,000.00		225,000.00	45.00	45.00		225,000.00		
118	南京华航汽摩销售有限公司	成本法	480,000.00	478,524.93		478,524.93	87.27	87.27		478,524.93		
119	南京华航物资城	成本法	500,000.00	81,532.06		81,532.06	100.00	100.00		81,532.06		
120	南京金航冷轧扭钢筋有限公司	成本法	245,000.00	245,000.00		245,000.00	49.00	49.00		245,000.00		
121	南京中航工业科技城发展有限公司	成本法	116,000,000.00	40,000,000.00	160,000,000.00	200,000,000.00	40.00	40.00				
122	南京中航宏光户外用品有限公司	成本法	201,755.00	428,239.22		428,239.22	10.00	10.00				
123	南京中航实业公司	成本法	700,000.00	276,990.03		276,990.03	70.00	70.00		276,990.03		
124	宁波航兴钢板加工仓储有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-4,000,000.00							
125	宁波众城钢铁电子交易中心有限公司	成本法	1,078,000.00	1,078,000.00		1,078,000.00	13.00	13.00				
126	润华集团股份有限公司	成本法	278,300.00	278,300.00		278,300.00	0.25	0.25				
127	三江股份公司	成本法	15,278,306.84		15,278,306.84	15,278,306.84	18.70	18.70				
128	山东德他马林海事工程有限公司	权益法			1,186,181.09	1,186,181.09	50.00	50.00				

序号	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	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
129	山东凯利摩擦材料有限公司	成本法	2,670,000.00	3,137,743.37		3,137,743.37	24.90	24.90				
130	山东汽车销售股份有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	4.65	4.65				
131	山东山推欧亚陀机械有限公司	权益法	1,000,000.00	5,000,000.00	10,913,973.44	15,913,973.44	25.00	25.00				
132	山东新船重工船用钢质舾装件有限公司	权益法			300,000.00	300,000.00	10.00	10.00				
133	山东新船重工管舾装制作有限公司	权益法			3,202,870.61	3,202,870.61	30.00	30.00				
134	上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	1,612,142.22	1,612,142.22		1,612,142.22	0.40	0.40				115,016.00
135	上海表业有限公司	权益法	38,000,000.00	36,081,250.00	-575,625.00	35,505,625.00	25.00	25.00				575,625.00
136	上海航空液压机械有限公司	成本法	925,700.00	925,700.00	-925,700.00							
137	上海航泉钢铁贸易有限公司	权益法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	40.00	40.00		400,000.00	400,000.00	
138	上海交行股票法人股	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00				1,000,000.00		
139	上海金穗股份有限公司	成本法	6,822,350.00	6,822,350.00		6,822,350.00	2.34	2.34				
140	上海施耐德低压电气终端有限公司	成本法	1,749,300.00	4,442,491.28		4,442,491.28	5.00	5.00				15,159,115.43
141	上海越冠机电设备有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	10.00	10.00				
142	申银万国证券股份有限公司	成本法	27,948,237.41	27,948,237.41		27,948,237.41	0.52	0.52				1,214,570.00
143	深航汽车空调工程有限公司	权益法	500,000.00	978,350.25	218,754.93	1,197,105.18	50.00	50.00				
144	深越联合投资开发有限公司	权益法	27,000,000.00	26,069,254.40	-3,806,138.78	22,263,115.62	27.00	27.00				
145	深圳长盛兴和	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	10.00	10.00				100,000.00
146	深圳高泰电子有限公司	成本法		1,125,000.00	-479,274.00	645,726.00				645,726.00		
147	深圳航空精密模具塑料有限公司	成本法	1,400,000.00	2,098,021.00		2,098,021.00	10.00	10.00				
148	深圳和记黄埔中航地产有限公司	成本法	777,657,550.00	777,657,550.00		777,657,550.00	20.00	20.00				

序号	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	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
149	深圳宏胜实业有限公司	成本法	541,509.44	541,509.44	-541,509.44							
150	深圳凯虹实业公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	2.47	2.47		1,500,000.00		
151	深圳平安银行	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00	0.05	0.05				
152	深圳市富锜置业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00							
153	深圳市升航智能实业公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00				1,400,000.00		
154	深圳市速喜泰实业有限公司	权益法	500,000.00	498,273.26		498,273.26	50.00	50.00				
155	深圳市天和圆实业有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00	20.00	20.00		250,000.00		
156	深圳市新长安文化传媒有限公司	成本法	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00	2.50	2.50				
157	深圳市中航华城置业发展有限公司	成本法	606,455,000.00		472,500,000.00	472,500,000.00	50.00	50.00				
158	深圳市中航建材帷幕有限公司	成本法	3,265,741.11	3,265,741.11		3,265,741.11				2,965,741.11		
159	深圳市中航建筑设计有限公司	权益法	1,386,144.19	1,751,157.60	19,921.96	1,771,079.56	40.00	40.00				
160	深圳市中航投资发展有限公司	成本法	12,099,320.91	12,099,320.91		12,099,320.91	55.00	55.00		12,099,320.91		
161	深圳市中航文化传播有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	15.00	15.00		300,000.00		
162	深圳市中航亦禾物流有限公司	成本法	2,530,914.45		2,530,914.45	2,530,914.45	45.00	45.00				
163	深圳天极光电技术实业股份有限公司	成本法	675,000.00	675,000.00		675,000.00	0.17	0.17		675,000.00		
164	深圳天骏电子有限公司	成本法	41,219,797.91	41,219,797.91		41,219,797.91	73.23	73.23		41,219,797.91		
165	深圳天马微电子股份有限公司	成本法	156,394,000.00	58,999,426.00		58,999,426.00	45.62	45.62				
166	深圳中航数码显示科技有限公司	权益法	6,000,000.00	1,671,057.33		1,671,057.33	46.41	53.31		1,671,057.33		

序号	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	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
167	深圳中航小额贷款公司	权益法	20,678,784.19	20,678,783.92	25,581,291.70	46,260,075.62	35.00	35.00				
168	深圳中航羊绒制品厂	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	25.00	25.00		1,200,000.00		
169	深圳中航展式公司	成本法	200,000.00	226,138.64		226,138.64	16.67	16.67		226,138.64		
170	深圳中施机械设备有限公司	权益法	3,930,913.50	25,722,165.00	-87,259.00	25,634,906.00	50.00	50.00				650,000.00
171	神驰实业股份有限公司	成本法	2,900,000.00	2,900,000.00		2,900,000.00	5.00	5.00		2,900,000.00		
172	沈阳华龙陆威车辆有限公司	成本法	504,000.00	504,000.00		504,000.00	18.00	18.00		504,000.00		
173	施耐德电气(天津)低压有限公司	成本法	4,139,500.00	19,992,399.18		19,992,399.18	5.00	5.00				20,914,068.98
174	四川信虹移动通讯设备有限公司	成本法	3,328,140.58		3,328,140.58	3,328,140.58	75.00	75.00		3,308,909.51	3,308,909.51	
175	四川永丰纸业公司	成本法	50,534,858.62	50,534,858.62		50,534,858.62	14.41	14.41		9,534,858.62		
176	四维航空遥感有限公司	权益法	40,938,952.48	877,213,494.26	-458,184,857.78	419,028,636.48	69.40	69.40				
177	苏州晶迅	权益法	16,750,000.00		17,744,834.44	17,744,834.44	23.34	23.34				
178	台湾三朋公司	成本法	415,000.00	415,000.00		415,000.00	100.00	100.00				
179	太原市太航常青汽车安全设备有限公司	权益法	20,000,000.00	23,146,592.78	1,516,700.00	24,663,292.78	27.77	27.77				
180	泰兴中航海洋工程船舶有限公司	成本法	9,380,000.00	9,380,000.00		9,380,000.00	67.00	67.00		7,692,920.84		
181	泰州市海阳农村合作银行	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.21	0.21				
182	坦桑尼亚公寓	权益法	967,124.00	967,124.00	-967,124.00							
183	天河建生电子公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	10.00	10.00		9,000,000.00		
184	天津东疆兴航物流有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00							
185	天津梅兰日兰电气集团	成本法	740,500.00	3,096,347.99		3,096,347.99	5.00	5.00				1,017,880.33
186	托木斯克林业开发	成本法	2,812,000.00	2,812,000.00		2,812,000.00	1.29	1.29				
187	万家基金管理有限公司	成本法	30,612,460.00	30,612,460.00		30,612,460.00	20.00	20.00		13,795,028.67		
188	威海品悦贸易有限责任公司	权益法	250,000.00		231,668.35	231,668.35	50.00	50.00				
189	温阳饭店	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	4.72	4.72				

序号	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	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
190	无锡航工机械制造有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	18.00	18.00				
191	无锡斯吉利机械制造有限公司	成本法	2,273,700.00	2,993,700.00		2,993,700.00	18.00	18.00				
192	武汉康宁能源工业材料有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	33.06	33.06		210,114.65		
193	武汉天马微电子有限公司	权益法	160,000,000.00	158,432,363.00	-15,722,060.00	142,710,303.00	10.00	10.00				
194	西安达威通信设备有限公司	成本法	32,250,000.00		32,250,000.00	32,250,000.00	62.65	62.65		32,250,000.00	32,250,000.00	
195	西安凯迪航空精密制造有限责任公司	权益法	8,243,332.31	8,243,332.31	1,251,154.70	9,494,487.01	22.18	22.18				
196	西安凯翔计算机软件有限责任公司	成本法	400,000.00	1,646,981.82		1,646,981.82	27.97	27.97				144,000.00
197	西安路路通汽车改装厂	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00	20.00	20.00		700,000.00		
198	西安迈威广播电视网络有限公司	成本法	520,000.00	520,000.00	-520,000.00							
199	西安庆安制冷设备股份有限公司	成本法	20,000,000.00	31,123,756.34		31,123,756.34	5.73	5.73				
200	西安唐城股份有限公司	成本法	85,000.00	85,000.00		85,000.00	0.10	0.10		85,000.00		
201	西安翔迅科技有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	10.51	10.51				
202	西安中航文化旅游产业有限公司	权益法	30,000,000.00		29,573,622.80	29,573,622.80	30.00	30.00				
203	西北工业大学深圳研究院	成本法	1,350,000.00	1,350,000.00		1,350,000.00	45.00	45.00				
204	夏新电子股份有限公司	成本法	13,080,480.56	13,080,481.00	-13,080,481.00							
205	厦门北大生物之路工程有限公司	权益法	139,684,515.00									
206	厦门和捷物业管理有限责任公司	成本法		30,000.00	-30,000.00							
207	厦门紫金中航置业有限公司	权益法	125,000,000.00		124,714,457.46	124,714,457.46	50.00	50.00				
208	香港ABC公司(环华投资公司)	权益法	23,395,142.42	7,888,952.42		7,888,952.42	20.00	20.00				

序号	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	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
209	香港华南公司	权益法	71,429.60	5,150,017.59		5,150,017.59	40.00	40.00				
210	香港银天公司	成本法	393,247.04	393,247.04		393,247.04	100.00	100.00		393,247.04		
211	新时代公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00				100,000.00		
212	信诚融资租赁有限公司	权益法	54,040,738.20	36,176,819.38	-826,595.68	35,350,223.70	57.50	57.50				
213	烟台济钢经贸有限公司	成本法	5,000,000.00	4,622,190.31	-4,622,190.31							
214	英国产品公司	成本法		3,750,000.00	-3,750,000.00							
215	浙江磁带盒厂	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	20.00	20.00		500,000.00		
216	中国航空工业供销华北有限公司景德镇办事处	成本法	678,542.50	678,542.50		678,542.50				678,542.50		
217	中国航空技术进出口大连公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100.00	100.00		15,000,000.00		
218	中国航空技术进出口福建公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100.00	100.00		15,000,000.00		
219	中国航空技术进出口哈尔滨公司	成本法	10,610,000.00	10,610,000.00		10,610,000.00	100.00	100.00		10,610,000.00		
220	中国南动集团财务有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,070,846.07		1,070,846.07	0.33	0.33				35,000.00
221	中航(厦门)医疗科技有限公司	权益法	1,530,000.00	1,530,000.00	-577,232.28	952,767.72	51.00	51.00				
222	中航博讯源咨询(北京)有限公司	成本法	450,000.00		450,000.00	450,000.00	50.00	50.00				
223	中航传播文化公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00				300,000.00		
224	中航第一集团国际租赁有限公司	成本法	56,000,000.00	56,000,000.00	-56,000,000.00							5,600,000.00
225	中航第一集团咨询有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	8.00	8.00				
226	中航国际租赁有限公司	权益法	317,395,164.77	16,596,864.77	348,073,161.49	364,670,026.26	20.00	20.00				
227	中航航空服务保障(天津)股份公司	权益法	30,000,000.00	30,000,000.00	1,695,696.23	31,695,696.23	20.00	20.00				
228	中航环境工程股份有限公司	成本法	1,413,000.00	2,110,100.00		2,110,100.00	3.33	3.33		1,412,700.00		

序号	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	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
229	中航技(天津)机械设备有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	3,000,000.00	30.00	30.00				
230	中航技巴基斯坦公司	成本法	3,166,360.00	3,166,360.00		3,166,360.00	100.00	100.00				
231	中航贸易公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00	100.00		3,000,000.00		
232	中航模具塑料有限公司	成本法	6,437,241.60	6,437,241.60		6,437,241.60	24.48	24.48		6,437,241.60		
233	中航期货经纪有限公司	成本法	9,750,000.00	10,458,000.00		10,458,000.00	15.00	15.00				
234	中航荣欣水产品(大连)有限公司	成本法	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	30.00	30.00				
235	中航三叶物流投资股份有限公司	权益法	50,000,000.00		49,177,385.49	49,177,385.49	50.00	50.00				
236	中航特材工业(西安)有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	2.43	2.43				
237	中航万科有限公司	权益法	1,200,000,000.00	1,304,019,132.12	139,999,674.90	1,444,018,807.02	40.00	40.00				
238	中航证券有限公司	权益法	582,863,710.03	632,566,385.52	-24,019,327.85	608,547,057.67	35.84	35.84				
239	中油洁能集团有限公司	权益法	100,589,047.39	157,673,294.78	1,859,946.78	159,533,241.56	24.59	24.59				
240	重庆江顺高通物流有限公司	权益法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	30.00	30.00				
241	重庆万滨置业有限公司	权益法	10,000,000.00	9,948,350.12	-758,438.52	9,189,911.60	25.00	25.00				
242	重庆中航万科峻景置业有限公司	权益法	166,334,181.85	166,276,870.83	-1,220,928.26	165,055,942.57	25.00	25.00				
243	重庆中航万科云岭置业有限公司	权益法	142,963,254.60	142,915,285.31	-350,038.63	142,565,246.68	25.00	25.00				
244	珠海爱乐商贸有限公司	成本法	86,957.00	86,957.00	-86,957.00							
245	珠海航电电缆有限公司	成本法	1,636,415.60	2,282,839.49		2,282,839.49	10.00	10.00				
246	珠海中航通用航空有限公司	权益法	10,219,000.00	10,681,713.45		10,681,713.45	11.43	11.43				
247	其他	成本法	76,138,539.19	49,155,776.65	-26,555,986.22	22,599,790.43						106,000.00
248	合计			6,096,433,470.57	1,721,465,618.31	7,817,899,088.88				382,619,645.05	64,385,389.51	55,328,419.05

(3) 其中：对重大合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	持股比例(%)	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
①合营企业						
深越联合投资开发有限公司	27.00	232,675,149.55	132,675,149.55	100,000,000.00		
成都华光瑞芯微电子股份有限公司	50.00	17,747,962.66	6,567,284.33	11,180,678.33	13,505,145.89	615,958.96
厦门紫金中航置业有限公司	50.00	254,199,164.17	5,015,000.00	249,184,164.17		-815,835.83
威海品悦贸易有限责任公司	50.00	1,374,246.06	910,909.36	463,336.70		-36,663.30
Brizo Marine Limited	50.00	18,330,356.93	35,163.37	18,295,193.56		-506,986.00
Vesper Marine Limited	50.00	18,330,111.45	35,163.37	18,294,948.08		-506,986.00
山东德他马林海事工程有限公司	50.00	2,751,122.77	486,220.16	2,264,902.61	5,273,000.00	-276,391.93
哈尔滨深航汽车空调有限公司	50.00	2,695,421.59	818,332.35	1,877,089.24	647,161.09	522,432.87
②联营企业						
四维航空遥感有限公司	69.40	310,708,020.81	71,932,726.49	238,775,294.32	1,756,400.00	156,502,924.82
中航万科有限公司	40.00	16,976,983,673.50	12,083,885,488.81	4,893,098,184.69	3,458,537,914.92	488,317,175.24
中航信托股份有限公司	26.73	2,000,263,330.26	182,486,885.99	1,817,776,444.27	663,911,595.15	285,203,947.21
中航证券有限公司	35.84	5,038,872,199.20	3,678,174,644.60	1,360,697,554.60	711,659,003.91	33,875,979.77
深圳中航小额贷款公司	35.00	187,625,741.48	55,780,720.69	131,845,020.79	51,897,649.41	30,936,796.81
深圳中航数码显示科技有限公司	39.51	8,528,578.00	1,210,548.00	7,318,030.00		
武汉天马微电子有限公司	10.00	5,059,889,644.00	3,636,857,966.00	1,423,031,678.00	926,735,088.00	-157,220,601.00
黄石瑞视光电技术公司	20.00	74,701,652.00	45,269,376.00	29,432,276.00	77,525,035.00	663,716.00
福建中航技经贸发展有限公司	35.00	60,165,694.87	51,030,295.93	9,135,398.94	528,693,771.32	1,479,136.82
贵州中铁航物流有限公司	20.00	50,000,583.64	583.64	50,000,000.00		
贵州中铁中航能源有限公司	49.00	10,014,123.00	14,123.00	10,000,000.00		
重庆中航万科峻景置业有限公司	25.00	1,191,785,133.91	523,394,452.17	668,390,681.74		-4,883,713.05
重庆中航万科云岭置业有限公司	25.00	923,823,984.12	346,905,512.86	576,918,471.26		-1,400,154.50
重庆万滨置业有限公司	25.00	453,766,788.00	417,007,141.57	36,759,646.43		-3,033,754.06
西安中航文化旅游产业有限公司	30.00	98,591,702.36	12,959.68	98,578,742.68		-1,421,257.32
共青城德康文化有限公司	40.00	15,100,860.34	13,105,022.00	1,995,838.34		
北京华信泰科技有限公司	45.00	96,628,938.31	96,115,324.31	513,614.00	14,195,055.97	-5,272,669.83
成都亚光机电设备制造有限公司	49.00	2,555,124.32	695,091.82	1,860,032.50		-42,269.19
贵州凯阳航空发动机有限责任公司	45.00	89,072,735.16	17,045,199.98	72,027,535.18	8,337,721.36	538,339.25
中航航空服务保障(天津)股份公司	20.00	228,351,211.30	69,872,730.17	158,478,481.13	203,029,089.12	8,580,360.26
成都成飞华驰国际货运代理有限公司	35.00	16,140,426.06	8,037,851.50	8,102,574.56	33,042,880.24	1,066,406.18

(4) 长期股权投资减值准备

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数		期末余额
			减少数	减少原因	
中国航空技术进出口哈尔滨公司	10,610,000.00				10,610,000.00
中国航空技术进出口大连公司	15,000,000.00				15,000,000.00
中国航空技术进出口福建公司	15,000,000.00				15,000,000.00
航空信托投资有限公司	40,000,000.00				40,000,000.00
凯达隆国际金融公司	2,251,929.90				2,251,929.90
英国产品公司	3,750,000.00		3,750,000.00	发生事实损失冲销	
西安路路通汽车改装有限公司	700,000.00				700,000.00
杭州中航针织经营部	200,000.00				200,000.00
浙江磁带盒厂	500,000.00				500,000.00
泰兴中航海洋工程船舶有限公司	7,692,920.84				7,692,920.84
美国MOTIV公司	4,330,000.00		4,330,000.00	发生事实损失冲销	
金城发动机(泰国)有限公司	1,088,490.00				1,088,490.00
东珠贸易公司	150,000.00				150,000.00
俄罗斯斯雪松公司	290,850.00				290,850.00
广州大同精密机械公司	390,663.93				390,663.93
广州凯迪自行车工业有限公司	6,770,000.00				6,770,000.00
香港银天公司	393,247.04				393,247.04
中航贸易公司	3,000,000.00				3,000,000.00
南昌洪鹰凯迪克摩托车有限公司	50,000.00				50,000.00
昆明蓝彩云渡假村有限公司	2,749,920.00	6,416,480.00			9,166,400.00
珠海德兰智能电子公司	1,190,000.00				1,190,000.00
中航模具塑料有限公司	6,437,241.60				6,437,241.60
神驰实业股份有限公司	2,900,000.00				2,900,000.00
海亚航开发公司	2,500,000.00				2,500,000.00
EDI柴油发动机公司	24,900,000.00				24,900,000.00
海南和平实业股份有限公司	6,476,733.88				6,476,733.88
海南海亚公司	3,900,000.00				3,900,000.00
常熟电解铜	1,055,000.00				1,055,000.00
中航环境工程股份有限公司	1,412,700.00				1,412,700.00
沈阳华龙陆威车辆有限公司	504,000.00				504,000.00
武汉康宁能源材料工业有限公司	210,114.65				210,114.65
南京华航物资城	81,532.06				81,532.06
南京新时代公司	100,000.00				100,000.00
杭州华航公司	708,739.99				708,739.99
南京金航冷轧扭钢筋有限公司	245,000.00				245,000.00
南京中航实业有限公司	276,990.03				276,990.03
南京华航汽摩销售有限公司	478,524.93				478,524.93
南京和航工贸公司	225,000.00				225,000.00
南京艾航燃气电子有限公司	1,007,325.32				1,007,325.32
江苏快鹿汽车销售有限责任公司	181,680.27				181,680.27
临沂中航汇通有限公司	222,682.87				222,682.87
南京航空蓝凌工贸公司	500,000.00				500,000.00
华峰直升机	100,000.00				100,000.00
宝安博发	200,000.00				200,000.00
海南航远	150,000.00				150,000.00

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数		期末余额
			减少数	减少原因	
升航智能	1,400,000.00				1,400,000.00
中国航空工业供销华北有限公司景德镇办事处	678,542.50				678,542.50
万家基金管理公司	13,795,028.67				13,795,028.67
深圳高泰电子有限公司	645,726.00				645,726.00
北京老虎投资管理有限公司	476,735.79				476,735.79
深圳市中航建材帷幕有限公司	2,965,741.11				2,965,741.11
航空规划设计院	1,100,000.00				1,100,000.00
海亚航亚公司	4,000,000.00				4,000,000.00
成都亚光机电设备制造有限公司	924,577.48				924,577.48
深圳中航数码显示科技有限公司	1,454,999.00				1,454,999.00
西安唐城股份有限公司	85,000.00				85,000.00
深圳市文化传播有限公司	300,000.00				300,000.00
深圳天极光电技术实业股份有限公司	675,000.00				675,000.00
深圳凯虹实业公司	1,500,000.00				1,500,000.00
西安迈威广播电视网络有限公司	520,000.00		520,000.00	其他原因转出	
海南机场股份有限公司	2,337,011.08				2,337,011.08
天河建生电子公司	9,000,000.00				9,000,000.00
四川永丰纸业公司	9,534,858.62				9,534,858.62
深圳天骏电子有限公司	41,219,797.91				41,219,797.91
深圳市中航投资发展有限公司	12,099,320.91				12,099,320.91
深圳市天和圆实业有限公司	250,000.00				250,000.00
航空信托投资有限责任公司	20,000,000.00				20,000,000.00
海南机场股份有限公司	2,284,722.01				2,284,722.01
北京江瑞文化发展有限公司	14,400,000.00				14,400,000.00
海南泛华高速公路股份有限公司	4,000,000.00				4,000,000.00
河源达康法人股	2,000,000.00				2,000,000.00
海南银通兴海国际公司	2,000,000.00				2,000,000.00
上海交行股票法人股	1,000,000.00				1,000,000.00
中航文化传播公司	300,000.00				300,000.00
深圳中航展式	226,138.64				226,138.64
深圳中航羊绒制品厂	1,200,000.00				1,200,000.00
深圳中航数码显示科技有限公司	216,058.33				216,058.33
科高(深圳)电子有限公司	3,363,710.18				3,363,710.18
鹤壁达威通信设备有限公司		22,010,000.00			22,010,000.00
西安达威通信设备有限公司		32,250,000.00			32,250,000.00
四川信虹移动通讯设备有限公司		3,308,909.51			3,308,909.51
上海航泉钢铁贸易有限公司		400,000.00			400,000.00
合 计	326,834,255.54	64,385,389.51	8,600,000.00		382,619,645.05

14、投资性房地产

按公允价值模式进行后续计量的投资性房地产

项目	年初公允价值	本年增加			本年减少		年末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	2,368,355,360.85		1,853,961,449.08		146,396,656.46	25,168,491.00	4,050,751,662.47
房屋建筑物	2,368,355,360.85		1,853,961,449.08		146,396,656.46	25,168,491.00	4,050,751,662.47
土地使用权							
其他							
二、公允价值变动合计	1,366,665,911.25		537,404,717.38	41,174,082.80		19,144,948.31	1,926,099,763.12
房屋建筑物	1,366,665,911.25		537,404,717.38	41,174,082.80		19,144,948.31	1,926,099,763.12
土地使用权							
其他							
三、账面价值合计	3,735,021,272.10		2,391,366,166.46	41,174,082.80	146,396,656.46	44,313,439.31	5,976,851,425.59
房屋建筑物	3,735,021,272.10		2,391,366,166.46	41,174,082.80	146,396,656.46	44,313,439.31	5,976,851,425.59
土地使用权							
其他							

注 1: 详见“附注五、1、会计政策变更”。

注 2: 本集团子公司深圳中航集团股份有限公司本年度账面净值 141,921,329.00 元的固定资产及 39,829,933.00 元无形资产转入至投资性房地产, 该部分投资性房地产公允价值 320,086,710.00 元。

注 3: 本集团子公司中航地产股份有限公司本年度账面净值 336,024,298.71 元的固定资产及 1,281,763,729.91 元开发成本转入至投资性房地产, 该部分投资性房地产公允价值为 2,002,149,623.50 元。

15、固定资产

(1) 固定资产类别

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	18,775,116,597.10	11,000,548,708.81	1,149,210,030.37	28,626,455,275.54
其中：土地资产	38,829,094.64	45,299,786.65	5,084,589.05	79,044,292.24
房屋、建筑物	9,020,003,608.87	4,602,523,917.74	277,843,062.55	13,344,684,464.06
机器设备	7,758,367,174.75	5,734,956,688.45	569,683,668.04	12,923,640,195.16
运输工具	396,954,148.52	123,927,278.82	23,536,917.11	497,344,510.23
电子设备	600,290,231.92	87,388,790.50	172,961,477.26	514,717,545.16
办公设备	218,918,481.97	27,373,518.45	75,254,933.03	171,037,067.39
酒店业家具	3,682,707.35	91,872,720.20	4,107,616.42	91,447,811.13
其他	738,071,149.08	287,206,008.00	20,737,766.91	1,004,539,390.17
二、累计折旧合计	3,934,140,608.53	8,468,608,933.88	492,076,591.05	11,910,672,951.36
其中：土地资产				
房屋、建筑物	1,394,187,095.26	3,126,110,182.59	105,743,300.76	4,414,553,977.09
机器设备	1,639,128,669.11	4,765,266,743.12	136,672,112.21	6,267,723,300.02
运输工具	192,855,290.06	69,441,114.67	18,169,713.54	244,126,691.19
电子设备	341,745,984.74	88,025,145.57	128,228,393.51	301,542,736.80
办公设备	141,650,973.07	22,800,553.34	65,481,500.41	98,970,026.00
酒店业家具	1,717,949.85	59,111,763.26	19,280,398.25	41,549,314.86
其他	222,854,646.44	337,853,431.33	18,501,172.37	542,206,905.40
三、减值准备累计金额合计	11,393,262.82	6,239,314.97	793,496.21	16,839,081.58
其中：土地资产				
房屋、建筑物		5,967,392.02		5,967,392.02
机器设备	10,528,553.34		504,583.21	10,023,970.13
运输工具		71,817.95	44,404.00	27,413.95
电子设备	272,651.00	200,105.00		472,756.00
办公设备	200,105.00		200,105.00	
酒店业家具				
其他	391,953.48		44,404.00	347,549.48
四、账面价值合计	14,829,582,725.75			16,698,943,242.60
其中：土地资产	38,829,094.64			79,044,292.24
房屋、建筑物	7,625,816,513.61			8,924,163,094.95
机器设备	6,108,709,952.30			6,645,892,925.01
运输工具	204,098,858.46			253,190,405.09
电子设备	258,271,596.18			212,702,052.36
办公设备	77,067,403.90			72,067,041.39
酒店业家具	1,964,757.50			49,898,496.27
其他	514,824,549.16			461,984,935.29

(2) 被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、21。

16、在建工程

其中：期末余额中最大的前十名项目情况如下：

工程名称	预算数	工程投入 占预算比 例(%)	年初余额			本年增加		
				利息资本化金额	减值准备		利息资本化金额	利息资本化金额
合 计	4,989,815,726.30		394,696,553.46			1,037,424,647.60		7,563,363.54
(1) 上海天马OLED项目等	498,486,367.00	32.00	144,737,923.00			205,701,056.00		
(2) 成都天马工程	2,459,370,000.00	75.00				227,597,812.00		873,199.66
(3) 深南电路扩厂机器设备	702,000,000.00	15.00	78,045,564.00			146,593,121.00		
(4) 格兰云天大酒店	500,000,000.00	20.38	60,350,549.29			101,911,713.27		4,341,447.91
(5) 厦门天马厂房	145,000,000.00					142,450,590.12		
(6) 云南红富磷酸一铵工程	197,230,000.00	39.00	74,235,555.00			42,237,559.00		
(7) 5#码头	139,793,596.00		8,495,259.01			53,611,826.18		974,182.07
(8) 3号防波堤	207,168,854.30		8,153,367.10			47,080,298.03		917,672.79
(9) 成都亚光技术改造项目			20,678,336.06			26,395,267.99		
(10) 赣州酒店装修工程	140,766,909.00	32.00				43,845,404.01		456,861.11

(续表)

工程名称	本年减少		期末余额		减值准备	资金来源
		转增固定资产		利息资本化金额		
合 计	31,816,773.70	31,806,039.00	1,400,304,427.36	7,563,363.54		
(1) 上海天马LED项目等	6,853,544.00	6,853,544.00	343,585,435.00			自筹
(2) 成都天马工程			227,597,812.00	873,199.66		自筹
(3) 深南电路扩厂机器设备	24,952,495.00	24,952,495.00	199,686,190.00			自筹
(4) 格兰云天大酒店			162,262,262.56	4,341,447.91		借款
(5) 厦门天马厂房			142,450,590.12			自筹
(6) 云南红富磷酸一铵工程			116,473,114.00			自筹
(7) 5#码头			62,107,085.19	974,182.07		借款
(8) 3号防波堤			55,233,665.13	917,672.79		借款
(9) 成都亚光技术改造项目	10,734.70		47,062,869.35			自筹
(10) 赣州酒店装修工程			43,845,404.01	456,861.11		自筹

17、无形资产和研究开发支出

(1) 无形资产

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额
一、原价合计	4,446,175,694.32	2,539,781,673.53	159,361,398.92	6,826,595,968.93
其中： 软件	183,760,038.05	105,169,888.13	1,197,909.24	287,732,016.94
土地使用权	3,004,401,213.95	1,425,867,635.08	129,174,103.27	4,301,094,745.76
专利权	18,584,314.00	74,238,997.27	18,529,814.00	74,293,497.27
非专利技术	423,425,676.15	318,806,247.34	9,107,867.41	733,124,056.08
商标权	9,118,068.52	131,285,552.40	1,351,705.00	139,051,915.92
著作权				
特许权		51,123,603.07		51,123,603.07
注册		341,036,211.87		341,036,211.87
客户关系		33,785,425.80		33,785,425.80
海域权		44,415,053.10		44,415,053.10
其他	806,886,383.65	14,053,059.47		820,939,443.12
二、累计摊销额合计	350,841,061.49	315,275,197.82	26,337,903.79	639,778,355.52
其中： 软件	38,812,402.99	92,638,939.64	110,705.70	131,340,636.93
土地使用权	164,410,646.32	86,379,291.81	9,164,987.77	241,624,950.36
专利权	12,986,511.00	20,236,480.64	12,932,011.00	20,290,980.64
非专利技术	46,868,411.96	49,053,184.95	2,525,380.08	93,396,216.83
商标权	1,238,999.30	2,447,860.53	712,660.04	2,974,199.79
著作权				
特许权		623,743.48		623,743.48
注册		7,925,934.18		7,925,934.18
客户关系		1,682,567.83		1,682,567.83
海域权		4,244,804.17		4,244,804.17
其他	86,524,089.92	50,042,390.59	892,159.20	135,674,321.31
三、减值准备金额合	3,528,460.00		3,528,460.00	
其中： 软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术	3,528,460.00		3,528,460.00	
商标权				
著作权				
特许权				
注册				
客户关系				
海域权				
其他				
四、账面价值合计	4,091,806,172.83			6,186,817,613.41
其中： 软件	144,947,635.06			156,391,380.01
土地使用权	2,839,990,567.63			4,059,469,795.40
专利权	5,597,803.00			54,002,516.63
非专利技术	373,028,804.19			639,727,839.25
商标权	7,879,069.22			136,077,716.13
著作权				
特许权				50,499,859.59
注册				333,110,277.69
客户关系				32,102,857.97
海域权				40,170,248.93
其他	720,362,293.73			685,265,121.81

注：其他项主要为下属公司钾矿、磷矿等的采矿权。被抵押、质押等所有权受到限

制的无形资产情况详见附注八、21。

(2) 计入当期损益和确认为无形资产的研究开发支出

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转入无形资产	计入当期损益	
资源公司新型化肥配方等研发支出		2,025,962.90		137,944.19	1,888,018.71
上海天马微电子有限公司TFT-LCD项目		41,451,159.00		41,451,159.00	
深圳天马LCD及LCM研发项目		72,271,555.00		72,271,555.00	
成都天马微电子有限公司TFT-LCD项目		34,623,013.00		34,623,013.00	
深南电路02专项及产品研发专利技术		154,484,282.85		98,399,063.56	56,085,219.29
万兆三层交换机		1,704,018.06			1,704,018.06
网管加固机	3,229,536.16		3,229,536.16		
军品配套业务支持平台		4,717,913.49			4,717,913.49
航空产品营销及售后电子商务	1,219,974.56	948,623.12		2,168,597.68	
非航空民品电子商务	950,925.89	1,088,699.27		950,925.89	1,088,699.27
其他		9,636.23		9,636.23	
合 计	5,400,436.61	313,324,862.92	3,229,536.16	250,011,894.55	65,483,868.82

18、商誉

被投资单位	形成来源	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
Continental Motors, Inc.	收购	645,577,108.82		645,577,108.82		645,577,108.82
中国航空工业国际控股(香港)	收购	434,118,752.39	434,118,752.39			434,118,752.39
中航威海船厂有限公司	收购	191,457,764.45		191,457,764.45		191,457,764.45
深圳中航集团股份有限公司	收购	73,236,720.69	73,236,720.69			73,236,720.69
深圳市风华比特通讯技术有限公司	收购	30,369,684.95	30,369,684.95			30,369,684.95
卓越紧固系统(上海)有限公司	收购	29,790,928.82		29,790,928.82		29,790,928.82
成都亚光电子股份有限公司	收购	23,515,807.05	23,440,574.30			23,440,574.30
四川荆燕贸易有限责任公司	收购	5,760,000.00		5,760,000.00		5,760,000.00
海西中航三钾硅业有限公司	收购	5,240,034.00	5,240,034.00			5,240,034.00
浙江东阳金牛针织制衣有限公司	收购	3,438,839.92		3,438,839.92		3,438,839.92
成都中航国际贸易有限公司	收购	796,284.04	796,284.04			796,284.04
天津市秦丰源煤炭销售有限公司	收购	755,355.04		755,355.04		755,355.04
成都信虹通讯有限责任公司	收购	305,808.66		305,808.66		305,808.66
浙江中航技经贸有限公司	收购	25,894.59	25,894.59			25,894.59
深圳市联宏机电设备有限公司	收购	400,000.00	400,000.00		400,000.00	
杭州海联热电有限公司	收购	25,919,221.05	25,919,221.05		25,919,221.05	
合计		1,470,708,204.47	593,547,166.01	877,085,805.71	26,319,221.05	1,444,313,750.67

19、长期待摊费用

种 类	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
				其中: 本年摊销	
合 计	841,583,748.69	604,472,596.56	514,292,805.29	309,418,800.29	931,763,539.96
房屋装修费	709,026,821.02	309,330,133.09	399,076,225.12	205,802,932.87	619,280,728.99
租入资产改良	72,669,490.72	108,364,068.66	50,595,236.16	50,595,236.16	130,438,323.22
会籍费	6,549,763.60	102,334.15	2,855,780.44	1,705,780.44	3,796,317.31
维修费	1,328,222.56	146,808.00	658,278.20	424,754.04	816,752.36
网络域名费	27,580.70		8,665.96	8,665.96	18,914.74
亦庄装修工程	5,996,318.83		1,998,772.95	1,998,772.95	3,997,545.88
房屋租赁费	24,000.00	1,864,946.00	16,000.00	16,000.00	1,872,946.00
其他	45,961,551.26	184,664,306.66	59,083,846.46	48,866,657.87	171,542,011.46

20、递延所得税资产和递延所得税负债

已确认递延所得税资产及可抵扣暂时性差异

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 或负债	可抵扣或应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
可抵扣亏损	263,558,446.62	1,143,310,841.15	98,765,194.76	430,494,820.50
资产减值准备	135,599,472.87	570,831,904.72	96,929,675.33	459,097,160.83
抵消内部未实现利润	29,731,366.00	150,074,493.00	18,630,641.82	92,338,786.00
应付职工薪酬	29,647,135.75	118,627,931.93	23,911,882.28	96,640,700.16
预提费用	26,952,046.00	132,608,214.00	31,137,159.16	171,985,027.35
递延收益	16,072,936.53	46,382,762.18		
补贴收入	13,689,739.00	91,264,916.00	1,776,503.10	8,364,097.00
应付利息	3,684,209.38	14,736,837.51		
对联营公司投资亏损	2,611,687.00	17,411,247.00		
预计负债	2,069,115.81	8,276,463.22	7,320,473.55	29,435,774.70
开办费	1,402,563.71	5,610,254.91	3,666,621.10	14,775,624.60
固定资产折旧产生差异	37,372.93	149,491.71		
其他	1,625.00	6,500.00	46,981.80	187,987.24
小 计	525,057,716.60	2,299,291,857.33	282,185,132.90	1,303,319,978.38
递延所得税负债：				
投资性房地产公允价值变动	514,523,291.44	1,988,146,349.47	366,357,540.95	1,395,483,347.51
收购子公司公允价值与账面值差异	244,216,507.00	1,424,710,253.00	248,357,262.97	993,429,051.88
企业合并	142,716,767.67	570,867,070.68		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	106,506,741.28	425,969,550.12	403,702,058.46	2,440,871,550.70
无形资产差异确认递延所得税负债	82,142,877.59	328,571,510.36		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	877,195.25	3,508,780.95	359,520.95	1,438,083.80
固定资产折旧	128,393.00	513,572.00		
资产评估调整	8,209.97	32,839.88		
远期结汇公允价值变动			224,902.50	899,610.00
小 计	1,091,119,983.20	4,742,287,086.58	1,019,001,285.83	4,832,121,643.89

21、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值
一、用于担保的资产				
货币资金				
供销公司应收票据		158,110,000.00		158,110,000.00
中航国际质押及保证金		90,122,222.28		90,122,222.28
北京公司应收票据		50,550,000.00		50,550,000.00
广州公司质押贷款保证金	43,586,000.00			43,586,000.00
上海公司定期存款及保证金	64,405,755.56	9,506,107.90	32,360,000.00	41,551,863.46
中航技国际工程公司保函抵押		119,367,480.25	84,234,541.54	35,132,938.71
供销公司银行承兑汇票		34,277,929.40		34,277,929.40
广州利率掉期保证金		260,286.33		260,286.33
成都中航定期存单质押	45,163,009.47		45,163,009.47	
小计	153,154,765.03	462,194,026.16	161,757,551.01	453,591,240.18
存货				
江西佳丽商城住宅开发存货	180,129,736.83	88,890,263.89		269,020,000.72
鼎衡船厂存货	50,000,000.00	28,920,294.07		78,920,294.07
小计	230,129,736.83	117,810,557.96		347,940,294.79
长期股权投资				
中航城股权	928,290,862.09			928,290,862.09
固定资产				
上海天马固定资产	678,244,510.00		36,835,222.00	641,409,288.00
上海市闵行区华宁路3388号的地上建筑物	602,365,704.71		5,213,228.59	597,152,476.12
航空大厦(部分)	82,711,280.00	116,319,125.51	645,500.56	198,384,904.95
广东国际大厦房产(固定资产部分)	108,500,451.77			108,500,451.77
北京公司受限的房屋		99,661,230.28		99,661,230.28
天际大厦		70,831,562.21		70,831,562.21
厂房		85,696,357.40	25,395,819.12	60,300,538.28
上海凯迪克大厦26、27、28层	43,295,935.94			43,295,935.94
供销公司房屋建筑物	37,242,910.18		3,470,297.13	33,772,613.05
深圳航空标准件厂房	19,177,535.12			19,177,535.12
中航小沙河3号综合楼和工业厂房2号楼	92,111,280.00	13,263,448.25	94,421,441.88	10,953,286.37
供销公司用固定资产贷款抵押		6,479,398.55		6,479,398.55
珠海公司固定资产	93,782,559.85		88,250,903.78	5,531,656.07
经贸公司办公楼	4,166,343.32		262,492.92	3,903,850.40
深圳市南山区高新技术工业园W-2栋A座5楼		2,078,342.70		2,078,342.70
福田航都大厦10K	292,103.88			292,103.88
中航国际物流公司树脂厂房		94,572.42	17,754.72	76,817.70
天马公司天龙厂房及宿舍	141,846,960.92		141,846,960.92	
小计	1,903,737,575.69	394,424,037.32	396,359,621.62	1,901,801,991.39
投资性房地产				
中航公寓(20#)	289,441,440.00		70,010,223.96	219,431,216.04
中航格澜阳光花园A栋A-19-22、B栋B-102-109	153,439,100.00			153,439,100.00
南光捷佳大厦2、3层商场	71,526,920.00		20,266,851.44	51,260,068.56
广东国际大厦房产(投资性房地产部分)	43,439,685.14			43,439,685.14
珠海公司投资性房地产	37,223,241.69	4,862,007.16		42,085,248.85
南光捷佳大厦401-406、一层商场01-04、四层商场抵押	61,236,330.00		20,085,754.75	41,150,575.25
上海高航1#、3#楼	28,422,789.24			28,422,789.24
上海凯迪克大厦3层、17层	21,850,339.09			21,850,339.09
小计	706,579,845.16	4,862,007.16	110,362,830.15	601,079,022.17

所有权受到限制的资产	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值
无形资产				
航发投资管理公司土地使用权		787,105,047.87		787,105,047.87
广东国际大厦(土地使用权)	470,140,422.00			470,140,422.00
中航地产股份有限公司岳阳土地使用权	241,478,246.71	139,981,669.74		381,459,916.45
昆山九方土地抵押		300,851,040.00		300,851,040.00
北京公司受限的土地使用权		277,643,476.04	51,928,583.63	225,714,892.41
赣州K25土地		191,800,812.00		191,800,812.00
上海天马公司土地使用权	119,714,761.00			119,714,761.00
惠东巽寮湾土地抵押		104,695,543.05		104,695,543.05
上海市闵行区华宁路3388号的土地使用权	99,023,332.34		1,361,510.25	97,661,822.09
观澜地产		97,030,707.40		97,030,707.40
江西共青城土地使用权	80,580,674.22			80,580,674.22
中航地产股份有限公司成都土地使用权	62,274,240.00			62,274,240.00
观澜格兰云天酒店土地		50,600,000.00		50,600,000.00
宗地号A818-0443地块		42,223,600.14		42,223,600.14
鼎诚353亩土地使用权		50,180,098.22	8,240,816.34	41,939,281.88
高尔夫200亩土地使用权		15,600,076.00	266,744.00	15,333,332.00
中联148亩土地使用权		14,800,500.00	500.00	14,800,000.00
北京公司受限的海域		13,232,447.46	287,782.19	12,944,665.27
供销公司土地使用权	22,902,039.05		11,988,719.71	10,913,319.34
上海高航土地使用权	6,565,304.87	747,155.13		7,312,460.00
泰州中航船舶重工有限公司土地使用权	47,388,513.86		47,388,513.86	
中航地产土地使用权	86,778,623.70		86,778,623.70	
成都市南部新区科创中心片区土地使用权	108,421,500.00		108,421,500.00	
江西上饶土地使用权	153,428,082.97		153,428,082.97	
小计	1,498,695,740.72	2,086,492,173.05	470,091,376.65	3,115,096,537.12
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
广东国际公司向银行借款抵押的资产		1,867,015,466.00		1,867,015,466.00
成都亚光公司票据质押		1,357,106,070.81		1,357,106,070.81
航发投资管理公司银行贷款抵押土地		464,428,475.42		464,428,475.42
北京公司其他货币资金		70,892,120.26		70,892,120.26
成都天马公司银行质押借款		36,968,473.00		36,968,473.00
中航资源公司银行质押借款		25,300,000.00		25,300,000.00
供销公司应收票据等其他资产	23,594,572.72			23,594,572.72
上海公司其他货币资金	15,476,450.65			15,476,450.65
中航林业保证金		15,000,000.00		15,000,000.00
深南电路用于质押的定期存款		23,537,043.00	10,288,705.00	13,248,338.00
供销公司八层招待所大楼	10,915,602.27			10,915,602.27
飞亚达公司房屋建筑物		3,217,485.00		3,217,485.00
中航技国际工程公司短期借款质押		2,299,828.50		2,299,828.50
中航金鑫应收账款	1,000,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00
深圳其他货币资金	960,690,197.00		960,690,197.00	
小计	1,011,676,822.64	3,867,264,961.99	971,978,902.00	3,906,962,882.63
合计	6,432,265,348.16	6,933,047,763.64	2,110,550,281.43	11,434,892,567.20

22、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
生物资产	6,656,765.00	
房屋修理储备	5,389,433.35	
鼎衡船厂递延收益	3,315,033.00	3,315,033.00
预付费用	2,098,999.91	
合作物流仓库		4,206,410.21
合 计	17,460,231.26	7,521,443.21

23、短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	8,914,589,034.05	6,678,354,567.25
保证借款	6,365,959,913.20	4,383,910,970.04
抵押借款	1,422,277,187.13	1,441,838,815.56
质押借款	2,295,109,585.77	1,134,002,566.07
合 计	18,997,935,720.15	13,638,106,918.92

24、交易性金融负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
发行的交易性债券		
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	705,800.00	
衍生金融负债	981,775.00	
其他	422,806.28	
合 计	2,110,381.28	

25、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	142,261,233.00	1,914,538,105.44
商业承兑汇票	2,689,161,304.05	354,625,038.72
合 计	2,831,422,537.05	2,269,163,144.16

26、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	12,682,877,646.53	8,930,275,402.00
1-2年(含2年)	1,762,910,741.74	989,579,176.83
2-3年(含3年)	232,667,555.77	317,117,866.81
3年以上	176,407,455.59	160,290,494.27
合 计	14,854,863,399.63	10,397,262,939.91

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权人名称	所欠金额	未偿还原因
北京东方同盛科技发展有限公司	40,461,815.78	项目未结算
MAN DIESEL SE	30,290,498.50	项目未完成
OUTOKUMPU STAINLESS AB	21,486,026.99	项目未完成
昌河飞机工业(集团)有限责任公司	21,472,812.05	项目未结算
同方威视技术股份有限公司	17,047,339.72	项目未结算
哈飞航空工业股份有限公司	13,695,182.57	项目未结算
陕西飞机工业(集团)有限公司	12,567,032.00	项目未结算
开封空分集团有限公司	10,520,000.00	项目未完成
中能华辰集团有限公司	9,795,165.67	项目未结算
FRANK MOHN AS	9,638,729.90	项目未完成
EC-120项目-YD	9,598,151.49	项目未结算
SPARKLE TECHNOLOGY&DEVELOPMENT	7,874,264.77	未到付款期
上海越洲钢管有限公司	6,190,405.10	项目未结算
河南开元空分集团有限公司	5,535,000.00	项目未完成
赤峰国际会展中心	5,208,878.87	完工率结转工程款未收回
桂林机床股份有限公司	4,870,000.00	项目未结算
赫普(昆山)涂料有限公司	4,502,768.66	项目未结算
沈阳飞机工业集团物流装备有限公司	4,096,000.00	未支付的机电代理采购款
Hoi Tung marine	3,844,703.20	项目未完成
青岛国标环保有限公司	3,570,754.00	未支付的机电代理采购款
Lei Shing Hong Ltd	3,480,789.77	项目未完成
Oglaend System Singapore Pte Ltd	3,339,547.15	项目未结算
北京振力投资管理有限公司	2,813,575.35	项目未结算
江苏远洋东泽电缆股份有限公司	2,529,415.76	项目未结算
北京亚太空间钛业有限公司	2,360,000.00	未支付的机电代理采购款
山东泰建公司	2,005,894.58	分包保留金
北京安达维尔航空设备有限公司	1,981,250.00	未支付的机电代理采购款
江苏钢领钢铁有限公司	1,841,204.78	项目未结算
上海航空电器厂	1,821,100.00	检测系统加工费,陆续在付
北京国辰四海贸易有限责任公司	1,738,000.00	未支付的机电代理采购款
兰州万盛工业装备物资有限公司	1,666,689.27	项目未完成
浙江江能建设有限公司	1,270,811.51	项目未结算
江苏太和物流有限公司	1,240,477.07	项目未结算
上海恒奇货物运输有限公司	1,228,004.52	项目未结算
黑龙江石油公司外贸公司	1,054,440.74	无力偿还
合计	272,636,729.77	

27、预收账款

(1) 预收账款明细情况

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	14,576,126,530.86	13,537,238,834.52
1年以上	3,831,852,221.75	3,695,440,667.12
合 计	18,407,978,752.61	17,232,679,501.64

(2) 账龄超过1年的大额预收账款

债权人名称	所欠金额	未结转原因
Atlas Enerji Uretim A.S.	327,966,691.40	项目未完工结算
Republic of Zambia, Ministry of Works and Supply, Road Development Agency	286,463,913.10	项目未完工结算
PARSIAN INTERNATIONAL HOTELS CO.	149,158,262.71	项目未完成
INTER SHIPPING S.A.	136,847,557.50	项目未完成
Zimbabwe Revenue Authority	52,314,054.29	项目未完工结算
中国电子进出口山东公司	27,940,925.48	合同尚未执行完毕
江阴海澜中谷船舶租赁有限公司	37,625,641.03	合同尚未执行完毕
State Company for Maritime Transport	18,642,680.00	项目未完工结算
Eurocopter	16,710,550.64	项目未完工结算
Sikorsky Aircraft Corporation	12,463,120.84	项目未完工结算
Airbus France	10,850,775.00	项目未完工结算
西安飞机国际航空制造股份有限公司	10,752,695.73	项目未完工结算
Kenya Revenue Authority	9,889,119.39	项目未完工结算
中国银行广州越秀支行	9,841,939.17	预收的租金，按月结转收入
JINARG S.A.	9,121,416.76	项目未结算
成都飞机工业(集团)有限责任公司	5,561,009.23	项目未完工结算
合 计	1,122,150,352.27	项目未完工结算

28、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	464,570,205.15	3,461,562,073.23	3,219,428,984.03	706,703,294.35
职工福利费	15,468,267.81	100,237,937.64	115,706,205.45	
社会保险费	27,406,811.52	409,755,296.23	394,836,106.63	42,326,001.12
其中：医疗保险费	3,054,499.57	106,950,328.76	99,601,239.23	10,403,589.10
基本养老保险费	3,263,923.69	233,340,854.81	230,423,516.67	6,181,261.83
年金缴费（补充养老金）	19,860,336.71	36,484,225.65	32,450,286.60	23,894,275.76
失业保险费	974,391.23	15,921,853.23	15,609,141.82	1,287,102.64
工伤保险费	165,370.49	8,135,636.64	8,045,563.08	255,444.05
生育保险费	88,289.83	8,922,397.14	8,706,359.23	304,327.74
住房公积金	6,502,006.93	118,593,591.87	112,674,015.81	12,421,582.99
工会经费和职工教育经费	32,617,758.46	82,096,743.68	83,908,283.37	30,806,218.77
非货币性福利	6,750.00	315,270.45	322,020.45	
辞退福利及内退补偿	241,428,697.08	45,191,187.58	32,270,744.72	254,349,139.94
其中：因解除劳动关系给予的补偿	3,751,048.81	1,957,907.40	5,708,956.21	
预计内退人员支出	44,606,741.52	4,911,953.45	8,807,076.85	40,711,618.12
其他	137,623,430.23	59,547,015.21	50,520,645.86	146,649,799.58
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	925,623,927.18	4,277,299,115.89	4,009,667,006.32	1,193,256,036.75

注：其他项主要系公司计提的离退休人员统筹外费用。

29、应交税费

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
增值税	-594,743,456.65	756,053,540.37	824,115,509.38	-662,805,425.66
消费税	836,032.62	20,155,761.32	18,227,817.31	2,763,976.63
营业税	99,191,696.61	367,835,038.50	420,456,493.14	46,570,241.97
资源税	55,419,150.00	22,107,848.03	5,969,857.03	71,557,141.00
企业所得税	392,061,262.08	1,192,950,289.20	877,252,457.63	707,759,093.65
城市维护建设税	13,342,235.93	88,930,069.04	87,251,104.23	15,021,200.74
房产税	13,971,832.51	54,292,404.96	49,968,418.63	18,295,818.84
土地使用税	4,623,495.69	39,457,101.30	37,018,440.68	7,062,156.31
个人所得税	29,556,207.16	317,439,958.68	289,264,905.86	57,731,259.98
教育费附加	7,420,099.21	51,978,542.96	49,154,195.74	10,244,446.43
其他税费	111,085,201.80	641,327,693.81	494,421,380.93	257,991,514.68
合 计	132,763,756.96	3,552,528,248.17	3,153,100,580.56	532,191,424.57

注：其他税费主要是房地产板块公司应缴的土地增值税等。

30、应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过一年未支付原因
中国航空工业集团公司	236,000,000.00		
中津创新(天津)投资有限公司	54,000,000.00		
中国社会保障基金理事会	54,000,000.00		
中航建银航空产业股权投资(天津)有限公司	33,000,000.00		
贵州交通物资总公司	3,512,115.79	2,400,000.00	
CHINA TEX LIMITED	2,782,394.99		
个人股东	1,920,000.00		
新拓自然人股东	423,830.77		
西安飞机工业(集团)有限责任公司	253,594.00		
成都飞机设计研究所	104,000.00	195,000.00	
成都飞机工业集团有限责任公司	270,400.00	507,000.00	
泰国纳地蓬有限公司	9,610.23	24,114.55	
合 计	386,275,945.78	3,126,114.55	

31、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	5,508,135,108.91	1,849,178,228.60
1-2年(含2年)	924,036,422.43	649,344,168.51
2-3年(含3年)	207,785,752.28	904,546,213.62
3年以上	800,859,208.76	721,137,275.01
合 计	7,440,816,492.38	4,124,205,885.74

(2) 账龄在1年以上大额其他应付款情况

债权人名称	所欠金额	未偿还原因
威海市政府投融资中心	110,000,000.00	未结算
深圳市财政局拨项目工程款	43,947,477.00	替政府代建自行车基地基础设施工程项目而收到的深圳市财政局拨项目工程款
SNU Precision Co., Ltd.	28,316,244.60	设备工程款, 未结算
中房集团联合投资有限公司	25,303,355.76	未结算
厦门淮海控股集团有限公司	16,650,000.00	欠原股东款项
共青公有资产管理中心	14,400,000.00	未结算
南京九龙工贸公司	13,850,000.00	资产转让手续没有完成
青海省冷湖天田钾肥有限公司	13,000,000.00	未结算
佳的美电子科技有限公司	10,000,000.00	佳的美电子科技有限公司8寸宽屏的销售量保证金
江西江沪置业有限公司	9,331,868.41	欠原股东款项
南昌市红谷滩新区管委会	8,682,245.22	工程款未决算
江门信达资产包项目	8,360,000.00	未结算
共青恒辉实业有限公司	7,286,621.39	未结算
东川区国土局	6,059,528.48	未结算
深圳市龙盈泰投资发展有限公司	6,051,819.49	关联方往来
中国建筑一局(集团)有限公司	5,800,676.77	未结算
西区巍峰公司	5,740,040.12	未结算
深圳市航达有限公司	5,221,354.64	未结算
合计	338,001,231.88	

(3) 单项金额较大的其他应付款情况

债权人名称	所欠金额	性质或内容
华润深国投信托有限公司	500,000,000.00	信托贷款
大唐电信科技产业控股有限公司	300,000,000.00	信托贷款
和记黄埔中航地产公司	200,500,000.00	往来款
威海市政府投融资中心	110,000,000.00	未结算
合计	1,110,500,000.00	

注 1: 年末对华润深国投信托有限公司余额为 5 亿元, 系中国航空技术深圳有限公司从华润深国投信托有限公司取得的信托贷款, 期限为 2011 年 9 月 20 日至 2012 年 9 月 20 日, 年利率为 8.5%。

注 2: 年末对大唐电信科技产业控股有限公司 3 亿元信托贷款系中国航空技术深圳有限公司从大唐科技产业控股有限公司取得的信托贷款, 期限为 2011 年 12 月 28 日至 2012 年 12 月 28 日, 年利率为 9%。

32、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	7,544,543,200.00	1,702,608,600.00
其中：信用借款	2,650,600,000.00	80,000,000.00
保证借款	3,822,127,000.00	1,160,000,000.00
抵押借款	1,071,816,200.00	462,608,600.00
质押借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	70,694,036.66	12,000,000.00
一年内到期的其他长期负债		
合 计	7,615,237,236.66	1,714,608,600.00

33、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
海联预收款	10,800,000.00	
递延收益	86,166,691.15	65,081,119.60
船舶项目完工百分比工程结算	15,763,478.57	
代收代付款项	98,675,156.68	
其他	13,484,578.46	2,889,564.17
合 计	224,889,904.86	67,970,683.77

34、长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	7,539,302,574.90	7,664,404,730.97
保证借款	10,345,405,370.30	11,522,036,770.00
抵押借款	6,299,102,258.00	3,893,321,362.85
质押借款	4,433,871,646.54	38,862,000.00
小 计	28,617,681,849.74	23,118,624,863.82
减：一年内到期部分（附注八、32）	7,544,543,200.00	1,702,608,600.00
合 计	21,073,138,649.74	21,416,016,263.82

35、应付债券

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
10年期债券	513,666,664.00		13,666,664.00	500,000,000.00
06年期债券	1,521,500,000.00		21,500,000.00	1,500,000,000.00
中期票据		514,008,194.44	14,008,194.44	500,000,000.00
中小企业集合票据		201,787,500.00		201,787,500.00
小 计	2,035,166,664.00	715,795,694.44	49,174,858.44	2,701,787,500.00
减：一年内到期部分				
合 计	2,035,166,664.00	715,795,694.44	49,174,858.44	2,701,787,500.00

注 1：公司的十年期债券均按季度计息，每年付息。

注 2：公司发行的 06 十年期债券及 10 十年期债券由中国航空工业集团公司提供了不可撤销连带责任担保。

注 3：经中国银行间市场交易商协会“中市注协【2011】MTN102 号”《接收注册通知书》核准，本集团于 2011 年 7 月 8 日发行总额为 5 亿元中期票据，实际发行总额为 5 亿元，票面利率为 5.83%，期限为 5 年，每年 7 月 11 日付息，到期一次还本。

注 4：中小企业集合票据由山东省威海船厂、威海港集团有限公司、威海蓝星玻璃股份有限公司、山东省艺达有限公司共同发行中小企业集合票据，票据金额 5.5 亿元，其中威海船厂 2 亿元，期限 3 年，时间为 2010 年 10 月 28 日至 2013 年 10 月 28 日，利率为 4.95%。由山东省再担保集团提供不可撤销连带责任保证。

36、长期应付款

项 目	年末账面价值	年初账面价值
大亚湾土地款	35,100,000.00	35,100,000.00
泰州口岸船舶有限公司	156,478,067.08	156,478,067.08
江苏宝船投资有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
应付固定资产售后回租租金	10,523,802.47	22,920,000.00
项目借款	322,308,962.22	243,181,401.48
泰州永钢钢铁有限公司	183,113,718.68	
民生金融租赁有限公司	43,751,585.40	
中航工业财务公司	160,000,000.00	
其他	36,644,504.91	29,259,153.17
合 计	987,920,640.76	526,938,621.73

注：公司长期应付款期末余额较期初增加幅度较大，主要系应付泰州永钢钢铁有限公司、中航工业财务公司等款项增加所致。

37、专项应付款

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
合 计	374,034,455.61	56,068,896.60	165,237,374.14	264,865,978.07
新产品研发及电子信息产业发展项目	84,649,967.00		84,649,967.00	
液晶显示及平板显示技术研发项目*注1	191,600,000.00			191,600,000.00
联合开发	62,495,564.33		62,495,564.33	
成都亚光基建破款及搬迁等款项*注2	25,902,861.28	27,289,500.00	11,405,779.81	41,786,581.47
上海市宝山区科委科技发展基金拨款		200,000.00		200,000.00
2011年第二批科技型中小企业技术创新基金		560,000.00		560,000.00
市级财政收付中心财政资金*注3		15,000,000.00		15,000,000.00
秦淮区房地产开发公司拆迁款		2,344,127.60		2,344,127.60
其他*注4	9,386,063.00	10,675,269.00	6,686,063.00	13,375,269.00

注 1：液晶显示及平板显示技术研发项目年末余额系上海市经济和计划委员会通过上海工业投资(集团)有限公司以资本金形式拨付给本公司下属公司上海天马的款项，用于建设“上海天马 4.5 代 AM-OLED 中试线项目”。待项目完工验收后，该款项将转为上海天马微电子有限公司的资本金。

注 2：成都亚光基建拨款及搬迁等款项为成都亚光电子股份有限公司的专项应付款，产生原因为：公司的主要业务为向电子科技集团下属各研究所和总装备部下属单位等军工系统单位提供电子元器件，上述专项应付款主要是对应单位拨发的新品、技改等经费

拨款。本年新增金额为科研新品由于公司本年度收到总装合同办拨款引起的。

注 3: 市级财政收付中心拨付的财政资金为中航国际物流有限公司的下属子公司中航翔凤国际物流(上海)有限公司收到上海市的财政拨款。

注 4: 其他项主要为本年新增金额为成都亚光电子股份有限公司新增 ODU 项目拨款 900 万元。

38、预计负债

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
弃置费用		73,946,113.37		73,946,113.37	注1
产品质量保证	3,500,000.00		3,500,000.00		
船舶保修费	25,935,774.70		17,659,311.48	8,276,463.22	
合同预计赔款	11,423,460.00		11,423,460.00		
延期交船罚款		2,080,000.00		2,080,000.00	注2
辞退福利		4,177,643.83		4,177,643.83	注3
其他	89,350,568.92		2,100,000.00	87,250,568.92	注4、注5
合 计	130,209,803.62	80,203,757.20	34,682,771.48	175,730,789.34	

注 1: 弃置费用为本集团子公司深圳中航光电子有限公司预提的工厂弃置费用。

注 2: 延期交船罚款系中国航空技术北京有限公司下级山东新船重工有限公司由于合同延期, 按照合同条款的规定计提的罚款金额。

注 3: 辞退福利系 MOTTO INVESTMENT LIMITED (BVI) 下级公司 Continental Motors, Inc 本年新增。

注 4: 根据中国航空技术国际控股有限公司的国际资[2011]78 号《关于预留中航国际供销所属五家未改制企业改制及相关处置费用的批复》文件, 预留西安航空工业供销储运公司、厦门中航供销工贸公司等公司的职工安置费、累计未发的工资和集资款 3,988 万元。

注 5: 在 2007 年 8 月, 本公司与深圳市日汇盛实业发展有限公司、中安经贸发展有限责任公司等六方签订股权转让合同, 取得了庐山国际高尔夫球会有限公司、中联(庐山)国际商务会议中心有限公司、嘉浩(庐山)房地产开发有限责任公司分别 90% 的股权, 且相应承担了上述子公司的涉诉债务, 并将承担的收购前子公司涉诉债务在各子公司账面预计负债中反映。本年减少数为已过诉讼时效无人催要的预计款项。

39、其他非流动负债

(1) 其他非流动负债明细

项 目	年末余额	年初余额
液晶显示及平板显示技术研发补助*注1	282,493,635.00	251,023,271.00
产品责任*注2	268,957,060.02	
成都亚光专线资金贷款*注3	124,850,000.00	124,850,000.00
土地款返还*注4	101,499,066.60	103,600,000.00
第5.5代低温多晶硅及彩色滤光片生产项目	80,830,000.00	
上海光电产线改造项目	20,000,000.00	
新产品研发及电子信息产业发展项目*注5	81,470,537.00	
有机硅研发项目*注6	7,176,680.00	
其他	32,376,671.77	6,738,513.92
合 计	999,653,650.39	486,211,784.92

注 1: 根据科技部、财政部、上海市以及成都市关于引进技术的吸收与创新计划项目安排, 本公司下属公司上海天马及成都天马获得液晶显示及平板显示技术研发相关项目的产品研发补贴。与资产相关的政府补助部分, 将在相关资产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部分, 将在相关费用发生当期进入损益。

注 2: 本集团本期新增的下属子公司 MOTTO INVESTMENT LIMITED(BVI)本期新增 268,957,060.02 元产品责任保证金。

注 3: 银行专项借款 124,850,000.00 元, 系根据 2008 年 9 月 8 日成都市国资委成国资规[2008]134 号《关于处理成都亚光电子股份有限公司国有资本金的意见》, 原国防科工委向成都亚光电子股份有限公司拨付的专项资金由成都工业投资集团有限公司代为持有和管理; 2008 年 12 月 12 日, 公司与上海浦东发展银行、成都工业投资集团有限公司签订委托贷款合同, 委托贷款金额 124,850,000.00 元, 借款期限自 2008 年 12 月 12 日起, 期限为 10 年, 免计息。

注 4: 土地款返还系本集团下属公司中航荣欣投资有限公司获得的顺义财政土地款返还。

注 5: 根据财教[2009]218 号、深贸工技字[2007]94 号、工信部财[2008]192 号及深科信[2010]202 号, 本集团下属子公司深南电路获得新产品研发及电子信息产业发展相关项目的财政补助资金, 将在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。

注 6: 根据西发改投[2007]360 号、德政财字[2008]283 号以及青财建字[2008]1238 号, 本集团下属子公司青海中航资源有限公司获得“海西州年产 4 万吨氢氧化钾、6 万吨有机硅联产项目”资助资金, 将在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。

(2) 递延收益明细列示如下:

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	484,061,784.92	220,947,581.00	2,292,121.48	702,717,244.44
液晶显示及平板显示技术研发补助	251,023,271.00	31,470,364.00		282,493,635.00
成都亚光专线资金贷款	124,850,000.00			124,850,000.00
土地款返还	103,600,000.00		2,100,933.40	101,499,066.60
第5.5代低温多晶硅及彩色滤光片生产项目		80,830,000.00		80,830,000.00
上海光电产线改造项目		20,000,000.00		20,000,000.00
新产品研发及电子信息产业发展项目		81,470,537.00		81,470,537.00
有机硅研发项目		7,176,680.00		7,176,680.00
湖里厂房改造补贴收入	4,588,513.92		191,188.08	4,397,325.84

40、实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
中国航空工业集团公司	5,287,000,000.00	62.50			5,287,000,000.00	62.50
中津创新(天津)投资有限公司	1,211,000,000.00	14.32			1,211,000,000.00	14.32
全国社会保障基金理事会	1,211,000,000.00	14.32			1,211,000,000.00	14.32
中航建银航空产业股权投资(天津)有限公司	750,000,000.00	8.86			750,000,000.00	8.86
合计	8,459,000,000.00	100.00			8,459,000,000.00	100.00

41、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本(股本)溢价	1,276,338,311.70	16,022,744.10		1,292,361,055.80
其他资本公积	825,851,820.77	125,955,725.02	562,521,034.30	389,286,511.49
其中:被投资单位其他权益变动	54,919,410.97	1,174,468.19	18,508,249.33	37,585,629.83
未行权的股份支付				
可供出售金融资产公允价值变动	737,207,239.12		543,750,736.49	193,456,502.63
投资性房地产转换公允价值变动差额	8,076,048.01	91,572,283.06		99,648,331.07
现金流量套期利得或损失				
境外经营净投资套期利得或损失				
与计入所有者权益项目相关的所得税影响				
其他	25,649,122.67	33,208,973.77	262,048.48	58,596,047.96
原制度资本公积转入				
合计	2,102,190,132.47	141,978,469.12	562,521,034.30	1,681,647,567.29

注1: 详见“附注五、1、会计政策变更”。

注 2: 本集团下属子公司中国国际凯融有限公司对外进行投资导致资本公积溢价增加 16,022,744.10 元。

注 3: 其他资本公积增加 1,174,468.19 元, 系下属公司沈阳航空工业经贸有限公司改制所致。

注 4: 本集团下属子公司中国航空技术深圳有限公司持有的按权益法核算的对中航证券有限公司、深圳市中航小额贷款公司、中航信托股份有限公司长期股权投资因被投资单位所有者权益变动导致资本公积减少 18,409,403.52 元。

注 5: 本集团下属子公司中国航空工业国际控股(香港)有限公司、中国航空技术厦门有限公司等出售部分可供出售金融资产以及可供出售金融资产公允价值下降, 导致资本公积减少 543,750,736.49 元。

注 6: 本集团下属子公司中航威海船厂有限公司评估改制导致其他资本公积本期增加 23,537,152.65 元。

42、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	25,982,506.96	36,382,874.82		62,365,381.78	
任意盈余公积金					
储备基金					
企业发展基金					
利润归还投资					
其他					
合 计	25,982,506.96	36,382,874.82		62,365,381.78	

43、未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
本年年初余额	1,241,689,202.10	768,945,459.71
本年增加额	1,064,857,730.54	778,726,249.35
其中: 本年净利润转入	1,064,857,730.54	778,726,249.35
其他调整因素		
本年减少额	553,025,101.70	305,982,506.96
其中: 本年提取盈余公积数	36,382,874.82	25,982,506.96
本年提取一般风险准备		
转增资本		
本年分配现金股利数	516,642,226.88	280,000,000.00
其他减少		
本年年末余额	1,753,521,830.94	1,241,689,202.10

44、营业收入

(1) 营业收入明细情况

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	90,528,936,830.82	79,045,144,726.41	55,973,535,430.35	46,849,158,914.36
贸易物流	47,750,903,175.42	44,918,521,146.57	25,126,948,232.00	22,897,742,032.42
地产与酒店	6,688,243,086.26	4,481,160,095.18	6,341,994,217.90	4,090,924,835.32
资源投资与开发	1,191,178,951.25	1,020,938,594.96	189,529,257.92	112,520,135.37
国际航空	7,540,025,506.17	5,887,877,789.43	5,362,250,815.24	3,956,928,065.56
高端消费与零售	15,420,300,821.92	11,670,968,407.69	11,220,827,844.80	9,031,664,125.71
电子高科技	11,938,285,289.80	11,065,678,692.58	7,731,985,062.49	6,759,379,719.98
其他业务小计	1,045,021,639.12	323,792,004.99	801,535,065.64	326,804,994.90
租赁收入	153,651,716.47	31,368,049.21	150,148,759.73	88,653,086.11
销售材料、备件	366,432,966.71	185,143,816.02	133,297,544.23	81,318,479.03
提供劳务、维修等服务	104,937,330.58	63,713,002.93	113,431,990.70	45,494,898.31
技术咨询服务	62,442,114.97	1,932,425.59	35,718,487.44	2,088,419.78
运输收入	26,347,308.82	68,586.45	16,650,276.67	556,016.00
内保外贷手续费收入	16,825,250.00		17,530,500.00	
其他	314,384,951.57	41,566,124.79	90,467,726.33	66,694,040.62
零售			187,149,412.62	13,337,421.06
贸易			57,140,367.92	28,662,633.99
合 计	91,573,958,469.94	79,368,936,731.40	56,775,070,495.99	47,175,963,909.26

(2) 建造合同

其中：本期确认收入金额最大的前十项建造合同情况如下：

合同项目		总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
固定造 价合同	A09公路项目	1,103,275,593.00	379,858,726.66	37,273,026.62	244,524,100.24
	阿布扎比双塔酒店项目	762,704,262.30	670,426,398.03	31,514,891.44	700,330,921.14
	12000M3液化气运输船	254,751,866.87	267,839,452.58	-13,190,601.66	-7,833,991.57
	Transmed Shipping Ltd. 92500吨散货船 4号船 (SN336)	213,807,292.80	258,211,768.46	-61,509,059.08	265,436,867.40
	江阴海澜中谷船舶租赁有限公司 28400吨多用途集装箱船 1号船 (SN351)	129,743,589.74	117,945,112.23	-1,175,881.46	91,080,000.00
	PRP1公路项目	772,157,149.75	96,565,644.66	6,130,989.04	49,231,478.06
	JKIA机场扩建项目	322,307,413.56	145,038,336.10		98,307,352.56
	江阴海澜中谷船舶租赁有限公司 28400吨多用途集装箱船 2号船 (SN352)	129,743,589.74	90,213,400.00	4,499,420.51	68,310,000.00
	12000M3液化气运输船	264,121,455.68	274,764,553.69	-10,587,031.95	81,541,803.47
	8500DWT不锈钢舱化学油轮	157,018,750.00	198,554,541.00	-49,774,549.00	58,835,231.07
合计	4,109,630,963.44	2,499,417,933.41	-56,818,795.54	1,649,763,762.37	

(3) 建造合同预计损失

建造项目	预计损失金额	预计损失原因	备注
Transmed Shipping Ltd.92500吨散货船 3号船(SN335)	33,146,209.43	延期交船，船东弃船，预计重新签订合同价格下降	尚有37%未完工
Transmed Shipping Ltd.92500吨散货船 3号船(SN336)	5,556,946.25	延期交船重新签订合同,价格下降	尚有8%未完工
中国船舶燃料供应青岛公司3600吨供油船 1号船(SN329)	1,604,534.44	合同预计总成本高于预计总收入	尚有8%未完工
上海中燃船舶燃料有限公司3600吨供油船 2号船 (SN330)	1,079,887.34	合同预计总成本高于预计总收入	尚有10%未完工
Transmed Shipping Ltd.92500吨散货船 2号船(SN334)	883,495.37	延期交船，船东弃船，预计重新签订合同价格下降	尚有1%未完工
Ms. O. M .VerisGmbH Co. kG 1300TEU集装箱货船 13号船	546,317.23	合同变更由2000万美元+550万欧元变更为1640万美元+440万欧元	尚有2%未完工
江阴海澜中谷船舶租赁有限公司 28400吨多用途集装箱船 1号船	130,653.50	合同预计总成本高于预计总收入	尚有10%未完工

45、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	55,872,299.26	-125,967,952.85
存货跌价损失	44,637,504.34	74,861,483.39
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	6,816,480.00	18,861,330.84
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		112,464.11
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他减值损失		3,009,732.22
合 计	107,326,283.60	-29,122,942.29

46、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-13,902,083.95	23,702,397.20
交易性金融负债	-2,794,931.28	
投资性房地产	274,001,415.59	146,045,574.00
金融衍生工具		
其他	1,035,400.00	
合 计	258,339,800.36	169,747,971.20

47、投资收益

类 别	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产收益	-3,555,497.46	19,515,116.17
持有至到期投资收益	61,567,842.28	36,372,784.20
可供出售金融资产收益	284,572,849.00	104,821.90
权益法核算确认的投资收益	399,959,931.98	173,818,849.05
成本法核算单位分回的股利或利润	55,328,419.05	114,763,124.46
股权转让收益	587,714,516.92	230,028,021.87
交易性金融负债收益		43,630.00
其他投资收益	171,148,793.40	4,597,612.14
合 计	1,556,736,855.17	579,243,959.79

注 1: 2011 年 12 月 7 日, 中国航空技术深圳有限公司将其持有的深圳市中航华城置业发展有限公司 50% 股份, 原账面值为 30,322.50 万元, 以 47,250.00 万元的金额转让给和黄地产(深圳宝安)有限公司, 差额 16,927.00 万元确认为股权转让投资收益。股权转让完成后, 根据变更后章程, 中国航空技术深圳有限公司对深圳市中航华城置业发展有限公司由控制变为与其他投资方一起实施共同控制, 故在合并报表中, 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, 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共计 16,927.00 万元计入其他投资收益中。

注 2: 2011 年 11 月, 根据中国航空工业集团公司《关于转让华泰保险集团股份有限公司部分股权的批复》(航空资〔2011〕1773 号) 文件规定, 本集团以进场交易的方式转让所持有的全部华泰保险集团有限公司 3,300 万股股份, 根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字(2011)第 793 号评估报告, 本集团持有华泰保险集团有限公司 3,300 万股股份对应金额 12,524.41 万元人民币, 成交价格为 13,035.00 万元, 该项长期股权投资账面金额为 4,146.07 万元, 差额 8,890.46 万元确认为股权转让投资收益。

注 3: 航发投资管理有限公司本年将持有的云南俊华投资有限公司 12.5% 的股份, 转让给云南俊发房地产有限责任公司, 转让价格为 23,516.00 万元, 该项长期股权投资账面金额为 6,650.00 万元, 差额 168,66.00 万元确认为股权转让投资收益。

注 4: 中航国际(香港)集团有限公司年将持有的浙江海联热电股份有限公司 56% 的股权分别转让给浙江中强化纤有限公司、杭州源和燃料有限公司、香港源和国际贸易集团有限公司, 转让价格为 30,666.70 万元, 该项长期股权投资账面金额为 17,088.67 万元, 差额 13,578.03 万元确认为股权转让投资收益。

48、营业外收入

(1) 营业外收入类别

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得	24,472,062.75	60,582,137.61
其中：固定资产处置利得	10,132,686.49	28,902,608.38
无形资产处置利得		
在建工程处置利得		
其他	14,339,376.26	31,679,529.23
非货币性资产交换利得	248,535.00	
债务重组利得	21,320,282.86	33,484,186.84
政府补助（详见下表）	817,053,330.81	198,547,191.55
盘盈利得		225,319.96
受赠利得	418,142.00	724,562.65
违约金赔偿收入		9,950,570.31
其他利得	221,974,193.06	105,289,195.44
合 计	1,085,486,546.48	408,803,164.36

(2) 上表所列营业外收入发生额中，政府补助利得明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
研发补助	197,035,261.00	27,083,645.43	注1
境外经济贸易合作区发展资金	140,830,000.00		注2
天马新型显示产业创新发展实施方案	130,000,000.00		注3
成都天马TFT-LCD项目补贴	130,389,847.00		注4
各项税费补助	53,142,756.70	41,946,277.12	
深南电路专项国家拨款	42,531,316.50		注5
深南电路专项地方政府拨款	19,633,978.10		注6
奖励补助	17,828,177.16	927,000.00	
先进设备专项补贴	16,020,000.00	249,333.33	
中国航空工业国际控股（香港）补贴收入	10,420,706.67		
财政补贴	7,218,000.00	10,024,657.29	
贴息补贴	6,075,188.00		
开拓资金补助	1,863,600.00	732,319.96	
专利补贴	1,081,400.00	2,852,610.00	
其他	42,983,099.68	7,054,035.32	
高端线路板产业收益		1,180,524.00	
航空企业补贴		106,496,789.10	
合 计	817,053,330.81	198,547,191.55	

注 1: 研发补贴主要系液晶显示器研究与开发补贴, 本集团下属子公司深圳天马和上海天马所获得的用于改进液晶显示研发技术而直接计入或于本年摊销计入损益的政府补助。其中, 上海天马 2011 年度以前收到的多项与资产相关政府补助于本年度完成验收, 在本年摊销至补贴收入, 主要包括中小尺寸新型 TFT-LCD 产品技术开发项目、液晶盒玻璃薄化技术开发及产业化项目、工控/医疗 TFT-LCD 产品的设计与开发项目及垂直取向广视角 TFT-LCD 产品的研究与开发项目等。

注 2: 境外经济贸易合作区发展资金: 根据山东审财政厅 2011 年 11 月 30 日印发鲁财企指【2011】98 号《关于下达境外经济贸易合作区发展资金预算指标的通知》烟台市财政局拨付中俄托木斯克木材工贸合作区项目补助资金 14,083.00 万元。

注 3: 天马新型显示产业创新发展实施方案: 中国航空技术深圳有限公司下属公司上海中航光电子有限公司根据发改办高技【2011】2355 号, 收到天马新型显示产业创新发展基金 13,000.00 万元。

注 4: 成都天马 TFT-LCD 项目补贴系本公司下属子公司成都天马 TFT-LCD 项目补贴, 主要包括由成都高新区经贸发展局批准, 由成都高新区拓新产业投资有限责任公司给予成都天马的 TFT-LCD 项目扶持金以及由成都高新技术产业开发区经贸发展局、成都高新技术产业开发区财政局批准, 由成都高新区拓新产业投资有限责任公司为扶持成都天马 TFT-LCD 项目给予的产业扶持奖励资金。

注 5: 深南电路专项国家拨款确认营业外收入系本集团子公司深南电路有限公司根据“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项实施管理办公室 ZX02[2010]007 号关于 2009 年项目立项批复及核定中央财政资金预算的通知, 本公司中央财政核定专项资金人民币 19,987.19 万元, 专项应付款系收到的专项资金拨款。2011 年度本项目已完成验收, 共收到人民币 7,077.64 万元。期末余额系形成资产的支出在资产使用期间平均摊销, 费用性质的支出及摊销本年度确认为营业外收入人民币 4,253.13 万元。

注 6: 深南电路专项地方政府拨款确认营业外收入系本集团子公司 2011 年 10 月与深圳市科技工贸和信息化委员会签订了合同编号为“ZDPT20101009”的《深圳市国家科技重大专项地方配套资金项目合同书》, 由深圳市科技工贸和信息化委员会为隶属于“02 专项-极大规模集成电路制造装备及成套工艺”的项目“高密度多层封装基板制造工艺开发与产业化”无偿资助给本公司国家科技重大专项配套资金人民币 6,768.00 万元。2011 年度本项目已完成验收, 共收到人民币 6,768.00 万元。期末余额系形成资产的支出在资产使用期间平均摊销, 费用性质的支出及摊销本年度确认为营业外收入人民币 1,963.40 万元。

49、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失	13,190,490.53	22,432,193.62
其中：固定资产处置损失	9,761,531.16	20,557,223.48
无形资产处置损失		
在建工程处置损失		1,846,200.00
其他	3,428,959.37	28,770.14
非货币性资产交换损失		
债务重组损失	72,500.00	
捐赠支出	3,563,999.83	11,111,318.71
罚款支出		480,286.29
其他支出	42,521,270.32	17,055,240.07
合 计	59,348,260.68	51,079,038.69

50、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,165,506,613.42	735,515,196.13
递延所得税调整	-188,353,998.97	-6,814,175.67
合 计	977,152,614.45	728,701,020.46

51、其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-830,499,385.13	1,546,573,853.90
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		227,048,171.92
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-830,499,385.13	1,319,525,681.98
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-614,861,150.78	837,102,364.35
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		138,121,890.12
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-614,861,150.78	698,980,474.23
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	113,059,045.29	-40,020,060.96
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	113,059,045.29	-40,020,060.96
5. 其他	106,346,288.66	91,922,769.86
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	106,346,288.66	91,922,769.86
合 计	-1,225,955,201.96	2,070,408,865.11

注: 其他综合收益主要为投资性房地产公允价值变动计入资本公积的金额。

52、租赁

(1) 经营租赁(出租人)

经营租赁租出资产类别	年末账面余额	年初账面余额
房屋建筑物	3,944,632,840.93	1,912,655,524.37
土地使用权	41,816,725.36	96,813,546.42
机器设备	51,735,441.20	17,415,642.38
运输工具	4,024,384.00	120,233.36
其他		58,525.51
合 计	4,042,209,391.49	2,027,063,472.04

注: 本期经营租赁的房屋建筑物账面余额期末较期初有大额增加, 系下级子公司中国航空技术深圳有限公司本期新增租赁事项导致。

(2) 融资租赁 (承租人)

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内 (含1年)	16,618,394.95
1年以上2年以内 (含2年)	16,983,893.27
2年以上3年以内 (含3年)	16,983,893.27
3年以上	20,885,724.06
合 计	71,471,905.55

(3) 经营租赁 (承租人)

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内 (含1年)	51,108,947.87
1年以上2年以内 (含2年)	37,813,993.80
2年以上3年以内 (含3年)	25,485,314.05
3年以上	25,739,708.33
合 计	140,147,964.05

53、现金流量情况

(1) 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	2,627,284,328.44	1,672,368,313.69
加: 资产减值准备	107,326,283.60	-29,122,942.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,490,185,995.81	978,276,819.09
无形资产摊销	248,590,845.99	121,282,931.02
长期待摊费用摊销	309,418,800.29	240,128,265.44
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)	-13,274,382.35	-38,963,830.76
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,992,810.13	813,886.77
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-258,339,800.36	-169,747,971.20
财务费用(收益以“-”号填列)	2,176,831,073.75	1,288,501,098.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,556,736,855.17	-579,243,959.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-242,872,583.70	29,650,771.76
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-174,881,956.66	381,244,554.23
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,453,079,364.05	-6,452,253,114.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,614,462,605.56	-4,833,400,183.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,990,332,529.25	7,034,363,332.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,361,684,880.59	-356,102,027.80
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	20,372,055,740.06	21,663,271,410.97
减: 现金的年初余额	21,663,271,410.97	14,837,300,608.37
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	-926,185,874.74	6,825,970,802.60

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	20,370,372,500.58	21,602,423,244.31
其中：库存现金	52,467,176.61	12,349,083.74
可随时用于支付的银行存款	16,965,922,798.80	18,482,204,036.66
可随时用于支付的其他货币资金	3,351,982,525.17	3,107,870,123.91
二、现金等价物	1,683,239.48	60,848,166.66
其中：3个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	20,372,055,740.06	21,663,271,410.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、或有事项的说明

1、对集团内、集团外担保情况

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额
		名称	企业性质				
	合计						27,010,318,010.37
	一、对集团内						
1	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空技术北京有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	500,000,000.00
2	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空技术深圳有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	1,711,000,000.00
3	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空技术广州有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	40,000,000.00
4	中国航空技术国际控股有限公司	福建中航技投资管理有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	50,000,000.00
5	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空技术珠海有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	126,258,600.00
6	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空技术上海有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	1,003,654,000.00
7	中国航空技术国际控股有限公司	成都中航国际贸易有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	40,000,000.00
8	中国航空技术国际控股有限公司	中航技进出口有限责任公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	1,250,000,000.00
9	中国航空技术国际控股有限公司	中航国际香港(集团)有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	860,951,000.00
10	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空技术国际工程有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	917,560,200.00
11	中国航空技术国际控股有限公司	中航路通实业有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	195,000,000.00
12	中国航空技术国际控股有限公司	中航国际钢铁贸易有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	591,000,000.00

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额
		名称	企业性质				
13	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空工业供销有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	300,000,000.00
14	中国航空技术国际控股有限公司	中航国际煤炭物流有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	260,000,000.00
15	中国航空技术国际控股有限公司	上海中航光电子有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	1,764,500,000.00
16	中国航空技术国际控股有限公司	北京瑞赛科技有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	300,000,000.00
17	中航技国际经贸发展有限公司	中航网信(北京)科技有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	25,000,000.00
18	中航国际航空发展有限公司	中航美林机械设备有限公司有限	其他	一般担保	贸易融资担保	无	30,000,000.00
19	中航国际航空发展有限公司	中航美林机械设备有限公司有限	其他	一般担保	贷款担保	无	15,000,000.00
20	中航国际航空发展有限公司	中航荣欣水产品(大连)有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	132,000,000.00
21	中国航空技术北京有限公司	中航威海船厂有限公司	国有控股	一般担保	其他担保	无	350,000,000.00
22	中国航空技术北京有限公司	中航威海船厂有限公司	国有控股	一般担保	履约担保	无	50,000,000.00
23	中国航空技术北京有限公司	中航威海船厂有限公司	国有控股	一般担保	其他担保	无	215,000,000.00
24	中国航空技术北京有限公司	泰州中航船舶重工有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	565,250,000.00
25	中国航空技术北京有限公司	泰州中航船舶重工有限公司	国有控股	一般担保	其他担保	无	30,000,000.00
26	中国航空技术北京有限公司	泰州中航船舶重工有限公司	国有控股	一般担保	履约担保	无	207,330,000.00
27	中国航空技术北京有限公司	中航国际凯融有限公司	国有控股	一般担保	贸易融资担保	无	460,000,000.00
28	泰州中航船舶重工有限公司	中国航空技术北京有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	150,000,000.00
29	泰州中航船舶重工有限公司	中国航空技术北京有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	15,000,000.00
30	泰州中航船舶重工有限公司	中国航空技术北京有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	55,000,000.00
31	中航威海船厂有限公司	山东新船重工有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	313,000,000.00
32	中航威海船厂有限公司	威海济钢启跃船材有限公司	其他	连带责任保证	贸易融资担保	无	3,500,000.00
33	山东新船重工有限公司	中航威海船厂有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	45,000,000.00

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额
		名称	企业性质				
34	山东新船重工有限公司	山东新船重工船用钢质舢装件有限公司	其他	连带责任保证	贷款担保	无	22,000,000.00
35	中国航空工业供销有限公司	中国航空工业供销哈尔滨有限公司	国有控股	连带责任保证	贸易融资担保	连带责任保证	20,000,000.00
36	中国航空工业供销有限公司	中国航空工业供销江西有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	20,000,000.00
37	中国航空工业供销有限公司	中国航空工业供销哈尔滨有限公司	国有控股	连带责任保证	贸易融资担保	连带责任保证	10,000,000.00
38	中航国际钢铁贸易有限公司	宁波江北天航工贸有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	115,000,000.00
39	中国航空技术上海有限公司	中国航空技术杭州有限公司	国有控股	一般担保	其他担保	无	11,360,000.00
40	中国航空技术上海有限公司	中国航空技术杭州有限公司	国有控股	一般担保	其他担保	无	19,630,000.00
41	中国航空技术上海有限公司	中航鼎衡造船有限公司	国有控股	一般担保	贸易融资担保	无	24,000,000.00
42	中国航空技术上海有限公司	中航鼎衡造船有限公司	国有控股	一般担保	贸易融资担保	无	5,000,000.00
43	中国航空技术上海有限公司	中航鼎衡造船有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	5,000,000.00
44	中航国际物流有限公司	中航物资装备有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	170,000,000.00
45	中航国际物流有限公司	中国航空工业供销上海有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	50,000,000.00
46	中航国际物流有限公司	中航物资装备有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	100,000,000.00
47	中航国际物流有限公司	中国航空工业供销江西有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	30,000,000.00
48	中航国际物流有限公司	中航物资装备有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	100,000,000.00
49	中航国际物流有限公司	中国航空工业供销哈尔滨有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	20,000,000.00
50	中航国际物流有限公司	贵州西南中航工业商贸有限公司	国有控股	一般担保	贷款担保	无	20,000,000.00
51	中航国际物流有限公司	中国航空工业供销上海有限公司	国有控股	一般担保	贸易融资担保	无	20,000,000.00
52	中国航空工业供销西北有限公司	西安航空工业供销储运公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	1,140,000.00
53	深圳市中航投资管理有限公司	青海中航玉丰矿业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	50,000,000.00

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额
		名称	企业性质				
54	深圳中航城发展有限公司	深圳市中航长泰投资发展有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	75,000,000.00
55	深圳中航城发展有限公司	中国航空技术深圳有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	2,120,000,000.00
56	中国航空技术深圳有限公司	深圳中航城发展有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	115,000,000.00
57	中国航空技术深圳有限公司	深圳中航集团股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	1,500,000,000.00
58	中国航空技术深圳有限公司	深圳市中航城置业发展有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	132,960,000.00
59	中国航空技术深圳有限公司	中航地产股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	1,710,000,000.00
60	中国航空技术深圳有限公司	上海中航光电子有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	1,075,500,000.00
61	中国航空技术深圳有限公司	深圳航空航标准件有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	20,000,000.00
62	中国航空技术深圳有限公司	中联(庐山)国际商务会议中心有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	140,000,000.00
63	中国航空技术深圳有限公司	江西中航共青城实业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	20,000,000.00
64	中国航空技术深圳有限公司	江西鼎诚实业投资有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	50,000,000.00
65	中国航空技术深圳有限公司	贵州织金马家田煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	280,000,000.00
66	中国航空技术深圳有限公司	深圳中施机械设备有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	5,000,000.00
67	中国航空技术深圳有限公司	深圳市中航投资管理有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	300,000,000.00
68	江西中航共青城实业有限公司	庐山(国际)高尔夫球会有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	10,000,000.00
69	中航地产股份有限公司	江西中航地产有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	169,000,000.00
70	中航地产股份有限公司	岳阳中航地产有限公司	其他	连带责任保证	贷款担保	无	130,000,000.00
71	中航地产股份有限公司	成都市中航地产发展有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	400,000,000.00

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额
		名称	企业性质				
72	中航地产股份有限公司	深圳中航幕墙工程有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	34,758,280.37
73	中航地产股份有限公司	衡阳深圳工业园开发建设有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	150,000,000.00
74	中航地产股份有限公司	深圳市中航物业管理有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	50,000,000.00
75	中航地产股份有限公司	深圳市观澜格兰云天大酒店投资有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	57,000,000.00
76	中航地产股份有限公司	赣州中航置业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	100,000,000.00
77	成都亚光电子股份有限公司	成都欣华欣化工材料有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	1,010,000,000.00
78	成都欣华欣化工材料有限公司	成都亚光电子股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	30,000,000.00
79	成都欣华欣化工材料有限公司	成都欣华欣物流有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	30,000,000.00
80	深圳中航集团股份有限公司	飞亚达(集团)股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	1,021,800,000.00
81	深圳中航集团股份有限公司	深圳中航资源有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	380,000,000.00
82	深圳中航集团股份有限公司	海西中航物业管理有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	480,000,000.00
83	深圳中航集团股份有限公司	上海天马威电子有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	272,380,000.00
84	深圳中航集团股份有限公司	广东国际大厦事业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	1,100,000,000.00
85	深圳中航集团股份有限公司	厦门天马威电子有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	202,000,000.00
86	天马微电子股份有限公司	上海天马微电子股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	355,785,930.00
87	飞亚达(集团)股份有限公司	深圳中航(香港)有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	70,000,000.00
88	飞亚达(集团)股份有限公司	深圳市飞亚达精密计时制造有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无	30,000,000.00

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额
		名称	企业性质				
	合计						4,265,486,000.00
	二、对集团外						
1	云南尚居地产有限公司	云南昊龙实业集团黄角树水电开发有限公司	国有控股	抵押	贷款担保	无	350,000,000.00
2	云南尚居地产有限公司	云南昊龙实业集团黄角树水电开发有限公司	国有控股	抵押	贷款担保	无	450,000,000.00
3	厦门富铭九天湖置业有限公司	按揭购房者	其他	连带保证责任	贷款担保	无	98,486,000.00
4	泰州中航船舶重工有限公司	泰州市新兴船舶配套设备有限公司	私营	连带保证责任	贷款担保	无	5,000,000.00
5	中航威海船厂有限公司	威海港集团有限公司	集体	连带保证责任	贷款担保	连带责任保证	395,000,000.00
6	中航威海船厂有限公司	威海港股份有限公司	国有控股	连带保证责任	贷款担保	连带责任保证	200,000,000.00
7	中航威海船厂有限公司	中国电子进出口山东公司	国有控股	连带保证责任	其他担保	连带责任保证	1,300,000,000.00
8	山东新船重工有限公司	威海港集团有限公司	国有控股	连带保证责任	贷款担保	连带责任保证	55,000,000.00
9	山东新船重工有限公司	山东威海港股份有限公司	国有控股	连带保证责任	贷款担保	连带责任保证	55,000,000.00
10	山东新船重工有限公司	中国电子进出口山东公司	国有控股	连带保证责任	其他担保	连带责任保证	1,300,000,000.00
11	龙门县盛世旅游文化发展有限公司	东莞银基集团有限公司	国有控股	抵押	贷款担保	无	19,000,000.00
12	龙门县盛世旅游文化发展有限公司	东莞立业有限公司	国有控股	抵押	贷款担保	无	16,000,000.00
13	中航地产股份有限公司	深圳保安自行车有限公司	国有控股	连带保证责任	贷款担保	无	22,000,000.00

(续)

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质							
一、对集团内										
1	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空技术北京有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
2	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空技术深圳有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
3	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空技术广州有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
4	中国航空技术国际控股有限公司	福建中航技投资管理有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
5	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空技术珠海有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
6	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空技术上海有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
7	中国航空技术国际控股有限公司	成都中航国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
8	中国航空技术国际控股有限公司	中航技进出口有限责任公司	国有控股	正常经营	否	否				
9	中国航空技术国际控股有限公司	中航国际香港(集团)有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
10	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空技术国际工程有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
11	中国航空技术国际控股有限公司	中航路通实业有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
12	中国航空技术国际控股有限公司	中航国际钢铁贸易有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
13	中国航空技术国际控股有限公司	中国航空工业供销有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
14	中国航空技术国际控股有限公司	中航国际煤炭物流有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
15	中国航空技术国际控股有限公司	上海中航光电子有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
16	中国航空技术国际控股有限公司	北京瑞赛科技有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
17	中航技国际经贸发展有限公司	中航网信(北京)科技有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
18	中航国际航空发展有限公司	北京中航美林机械设备有限公司有限	其他	正常经营	否	否				
19	中航国际航空发展有限公司	北京中航美林机械设备有限公司有限	其他	正常经营	否	否				

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质							
20	中航国际航空发展有限公司	中航荣欣水产品(大连)有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
21	中国航空技术北京有限公司	中航威海船厂有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
22	中国航空技术北京有限公司	中航威海船厂有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
23	中国航空技术北京有限公司	中航威海船厂有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
24	中国航空技术北京有限公司	泰州中航船舶重工有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
25	中国航空技术北京有限公司	泰州中航船舶重工有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
26	中国航空技术北京有限公司	泰州中航船舶重工有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
27	中国航空技术北京有限公司	中航国际凯融有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
28	泰州中航船舶重工有限公司	中国航空技术北京有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
29	泰州中航船舶重工有限公司	中国航空技术北京有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
30	泰州中航船舶重工有限公司	中国航空技术北京有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
31	中航威海船厂有限公司	山东新船重工有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
32	中航威海船厂有限公司	威海济钢启跃船材有限公司	其他	正常经营	否	否				
33	山东新船重工有限公司	中航威海船厂有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
34	山东新船重工有限公司	山东新船重工船用钢质舾装件有限公司	其他	正常经营	否	否				
35	中国航空工业供销有限公司	中国航空工业供销哈尔滨有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
36	中国航空工业供销有限公司	中国航空工业供销江西有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
37	中国航空工业供销有限公司	中国航空工业供销哈尔滨有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
38	中航国际钢铁贸易有限公司	宁波江北天航工贸有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
39	中国航空技术上海有限公司	中国航空技术杭州有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
40	中国航空技术上海有限公司	中国航空技术杭州有限公司	国有控股	正常经营	否	否				

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质							
41	中国航空技术上海有限公司	中航鼎衡造船有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
42	中国航空技术上海有限公司	中航鼎衡造船有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
43	中国航空技术上海有限公司	中航鼎衡造船有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
44	中航国际物流有限公司	中航物资装备有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
45	中航国际物流有限公司	中国航空工业供销上海有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
46	中航国际物流有限公司	中航物资装备有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
47	中航国际物流有限公司	中国航空工业供销江西有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
48	中航国际物流有限公司	中航物资装备有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
49	中航国际物流有限公司	中国航空工业供销哈尔滨有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
50	中航国际物流有限公司	贵州西南中航工业商贸有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
51	中航国际物流有限公司	中国航空工业供销上海有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
52	中国航空工业供销西北有限公司	西安航空工业供销储运公司	国有控股	正常经营	否	否				
53	深圳市中航投资管理咨询有限公司	青海中航玉丰矿业有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
54	深圳中航城发展有限公司	深圳市中航长泰投资发展有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
55	深圳中航城发展有限公司	中国航空技术深圳有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
56	中国航空技术深圳有限公司	深圳中航城发展有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
57	中国航空技术深圳有限公司	深圳中航集团股份有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
58	中国航空技术深圳有限公司	深圳市中航城置业发展有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
59	中国航空技术深圳有限公司	中航地产股份有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
60	中国航空技术深圳有限公司	上海中航光电子有限公司	国有控股	正常经营	否	否				

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质							
61	中国航空技术深圳有限公司	深圳航空航标准件有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
62	中国航空技术深圳有限公司	中联(庐山)国际商务会议中心有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
63	中国航空技术深圳有限公司	江西中航共青城实业有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
64	中国航空技术深圳有限公司	江西鼎诚实业投资有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
65	中国航空技术深圳有限公司	贵州织金马家田煤业有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
66	中国航空技术深圳有限公司	深圳中施机械设备有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
67	中国航空技术深圳有限公司	深圳市中航投资管理有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
68	江西中航共青城实业有限公司	庐山(国际)高尔夫球会有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
69	中航地产股份有限公司	江西中航地产有限责任公司	国有控股	正常经营	否	否				
70	中航地产股份有限公司	岳阳中航地产有限公司	其他	正常经营	否	否				
71	中航地产股份有限公司	成都市中航地产发展有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
72	中航地产股份有限公司	深圳中航幕墙工程有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
73	中航地产股份有限公司	衡阳深圳工业园开发建设有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
74	中航地产股份有限公司	深圳市中航物业管理有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
75	中航地产股份有限公司	深圳市观澜格兰云天大酒店投资有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
76	中航地产股份有限公司	赣州中航置业有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
77	成都亚光电子股份有限公司	成都欣华欣化工材料有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
78	成都欣华欣化工材料有限公司	成都亚光电子股份有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
79	成都欣华欣化工材料有限公司	成都欣华欣物流有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
80	深圳中航集团股份有限公司	飞亚达(集团)股份有限公司	国有控股	正常经营	否	否				

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质							
81	深圳中航集团股份有限公司	深圳中航资源有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
82	深圳中航集团股份有限公司	海西中航物业管理有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
83	深圳中航集团股份有限公司	上海天马威电子有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
84	深圳中航集团股份有限公司	广东国际大厦事业有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
85	深圳中航集团股份有限公司	厦门天马微电子有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
86	天马微电子股份有限公司	上海天马微电子有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
87	飞亚达(集团)股份有限公司	深圳中航(香港)有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
88	飞亚达(集团)股份有限公司	深圳市飞亚达精密计时制造有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
二、对集团外										
1	云南尚居地产有限公司	云南昊龙实业集团黄角树水电开发有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
2	云南尚居地产有限公司	云南昊龙实业集团黄角树水电开发有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
3	厦门富铭九天湖置业有限公司	按揭购房者	其他	正常经营	否	否				
4	泰州中航船舶重工有限公司	泰州市新兴船舶配套设备有限公司	私营	正常经营	否	否				
5	中航威海船厂有限公司	威海港集团有限公司	集体	正常经营	否	否				
6	中航威海船厂有限公司	威海港股份有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
7	中航威海船厂有限公司	中国电子进出口山东公司	国有控股	正常经营	否	否				
8	山东新船重工有限公司	威海港集团有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
9	山东新船重工有限公司	山东威海港股份有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
10	山东新船重工有限公司	中国电子进出口山东公司	国有控股	正常经营	否	否				
11	龙门县盛世旅游文化发展有限公司	东莞银基集团有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
12	龙门县盛世旅游文化发展有限公司	东莞立业有限公司	国有控股	正常经营	否	否				
13	中航地产股份有限公司	深圳保安自行车有限公司	国有控股	正常经营	否	否				

2、其他或有事项

本公司下属中国航空技术北京有限公司下属中航威海船厂有限公司根据威海市人民政府【2010】第 22 号专题会议纪要，由市政府投融资中心收回本公司东厂区土地，市财政局按工程进度分期分批支付给本公司 2.2 亿元，以满足公司搬迁改造需要。截止到 2011 年 3 月 31 日，公司已收到拆迁补偿款 1.1 亿元，该借款由威海市财政局给威海市商业银行开具承诺函，承诺山东新船重工有限公司在该行借款 3000 万元用于搬迁建设，如不能按期归还借款，威海市财政局负责按期归还借款本息。

根据威海市国资委（甲方）与中国航空技术北京有限公司（乙方）签订合资经营本公司的协议书的约定，将市政府已经拨付给本公司的 1.1 亿元搬迁补偿（未纳入改制评估范围）暂留给中航威海公司使用。如果中航威海公司 2013 年主营业务（造船、修船及海洋工程等相关产品）销售收入达到 100 亿元的规划目标，则该资金作为市政府支持中航威海公司防波堤建设的扶持资金；如果到期未能完成上述规划目标，则 1.1 亿元搬迁补偿作为中航威海公司应付威海市市政府的借款，并按银行同期贷款利率支付资金使用费。计算资金使用费的起始日期为中航威海公司工商注册登记之日，主营业务销售收入完成情况以中航威海公司 2013 年经审计的财务报告为准。目前尚未支付的 1.1 亿元搬迁补偿，威海市政府不再支付。

十、资产负债表日后非调整事项

2010 年 11 月 30 日，本集团所属深圳中航集团股份有限公司与本部、中国航空技术深圳有限公司及北京瑞赛科技有限公司订立相关协议，将部分资产注入深圳中航集团股份有限公司（以下简称“深圳中航集团股份”，股票代码：00161.HK）。本集团本部将持有的中国航空技术北京有限公司 100.00% 股权、中国航空技术厦门有限公司 100.00% 股权、中国航空技术广州有限公司 100.00% 股权、中国航空技术国际工程有限公司 100.00% 股权、中航技国际经贸发展有限公司 97.50% 股权、中航万科有限公司 40% 股权注入深圳中航集团股份，上述股权的作价不超过 326,433.24 万元，深圳中航集团股份将通过增发股份 43,726.49 万股（每股 1 元的内资股，按 3.15 元/股）和发行永久次级可换股债权不超过 188,694.79 万元支付上述股权转让款。

中国航空技术深圳有限公司将其持有的深圳航空标准件有限公司 100.00% 股权注入深圳中航集团股份，上述股权作价 11,909.49 万元，深圳中航集团股份发行永久次级可换股债权不超过 11,909.49 万元支付上述股权转让款。

北京瑞赛科技有限公司将其持有的中航万科有限公司 20.00% 股权、北京中航瑞信投资管理有限责任公司 90.00% 股权、成都中航瑞赛置业有限公司 60.00% 股权、无锡一航瑞赛置业有限公司 40.00% 股权、沈阳中航产业发展有限公司 50.00% 股权、西安中航瑞赛西控置业有限公司 51.00% 股权注入深圳中航集团股份，上述股权的作价不超过 118,282.29 万元，深圳中航集团股份发行永久次级可换股债权不超过 118,282.29 万元支付上述股权转让款。

截止报告日，深圳中航集团股份的股东大会已批准上述交易，该重大收购事项股权转让尚未完成。

十一、关联方关系及其交易

1、母公司基本情况

母公司名称	业务性质	注册地	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国航空工业集团公司	工业制造	北京	655.30亿	62.50	62.50

2、子公司基本情况

子企业名称	业务性质	注册地	注册资本 (万元)	持股比 例(%)	享有表 决权比 例(%)
中国航空技术北京有限公司	进出口业务	北京	30,000.00	100.00	100.00
中国航空技术上海有限公司	进出口业务	上海	40,100.00	100.00	100.00
中国航空技术深圳有限公司	进出口业务	深圳	100,000.00	100.00	100.00
中国航空技术厦门有限公司	进出口业务	厦门	30,000.00	100.00	100.00
中国航空技术珠海有限公司	进出口业务	珠海	13,000.00	100.00	100.00
中国航空技术广州有限公司	进出口业务	广州	15,000.00	100.00	100.00
中国航空技术国际工程有限公司	工程承包	北京	10,000.00	100.00	100.00
中航国际航空发展有限公司	进出口业务	北京	9,000.00	100.00	100.00
中航技国际经贸发展有限公司	贸易招投标	北京	6,000.00	100.00	100.00
中航技进出口有限责任公司	进出口业务	北京	100,000.00	50.00	50.00
中航技投资有限责任公司	投资咨询	北京	10,000.00	100.00	100.00
中航金网(北京)电子商务有限公司	互联网信息服务	北京	1,199.91	100.00	100.00
中航国际美国公司	进出口业务	美国	USD100	100.00	100.00
中航国际法国公司	进出口业务	巴黎	EUR3.05	100.00	100.00
中航技德国贸易开发有限公司	进出口业务	汉堡	USD20	100.00	100.00
中航国际(香港)集团有限公司	进出口业务	香港	HKD29600	100.00	100.00
中航国际英国公司	进出口业务	伦敦	USD23	100.00	100.00
北京航蓬电源电子有限公司	蓄电池	北京	USD60	75.00	75.00
北京凯迪克投资管理有限公司	代理、服务业务	北京	1,000.00	100.00	100.00
成都中航国际贸易有限公司	进出口业务	成都	1,300.00	60.00	60.00
福建中航技投资管理有限公司	投资咨询	福州	900.00	100.00	100.00
中航技房地产开发有限公司	房地产	北京	2,000.00	100.00	100.00
中国航空工业供销有限公司	贸易	北京	52,000.00	100.00	100.00
中航国际物流有限公司	贸易	上海	32,000.00	100.00	100.00
中航国际煤炭物流有限公司	资源开发	贵阳	100,000.00	100.00	100.00
北京航程投资管理有限公司	房地产	北京	8,000.00	100.00	100.00
航发投资管理有限公司	房地产	北京	8,000.00	100.00	100.00
北京中航浙火电力工程有限公司	贸易	北京	100.00	70.00	70.00
MOTTO BVI	制造	英属维尔京群岛	1美元	100.00	100.00
中航国际成套设备有限公司	贸易	北京	21,000.00	100.00	100.00
中航林业有限公司	贸易	烟台	55,000.00	52.00	52.00
中航国际(赞比亚)有限公司	贸易	赞比亚	USD300	100.00	100.00
北京荣轩投资管理有限公司	投资咨询	北京	20,000.00	100.00	100.00

3、合营公司及联营公司情况详见附注八、13、长期股权投资

4、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
重庆中航万科云岭置业有限公司	受同一集团控制
重庆中航万科峻景置业有限公司	受同一集团控制
重庆万滨置业有限公司	受同一集团控制
中津创新(天津)投资有限公司	本公司股东之一
中航信托股份有限公司	受同一集团控制
中航万科有限公司	受同一集团控制
中航特材工业(西安)有限公司	受同一集团控制
中航洛阳光电技术有限公司	受同一集团控制
中航建银航空产业股权投资(天津)有限公司	本公司股东之一
中航技商贸分公司	受同一集团控制
中航技国际储运有限责任公司大连分公司	受同一集团控制
中航工业四川资产经营管理有限公司	受同一集团控制
中航工业陕西飞机工业(集团)有限公司	受同一集团控制
中航工业集团公司成都飞机设计研究所	受同一集团控制
中航工业哈尔滨轴承有限公司	受同一集团控制
中航工业北京航空制造工程研究所	受同一集团控制
中航飞机起落架有限责任公司	受同一集团控制
中航飞机工业(集团)有限责任公司燎源分公司	受同一集团控制
中国直升机设计研究所	受同一集团控制
中国社会保障基金理事会	本公司股东之一
中国商用飞机有限责任公司	受同一集团控制
中国庆安国际贸易集团有限公司	受同一集团控制
中国南方航空工业(集团)有限公司	受同一集团控制
中国空空导弹研究院	受同一集团控制
中国航空系统工程研究所	受同一集团控制
中国航空救生研究所	受同一集团控制
中国航空技术进出口哈尔滨公司	受同一集团控制
中国航空技术进出口福建公司	受同一集团控制
中国航空技术进出口大连公司	受同一集团控制
中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所	受同一集团控制
中国航空工业集团公司金城南京机电液压工程研究	受同一集团控制
中国航空工业集团公司济南特种结构研究所	受同一集团控制
中国航空工业集团公司航空动力控制系统研究所	受同一集团控制
中国航空工业集团公司北京航空材料研究院	受同一集团控制
中国航空工业集团公司	本公司母公司
中国航空工业标准件制造有限责任公司	受同一集团控制
中国贵州航空工业集团 300 医院	受同一集团控制
中国飞行试验研究院远方建筑安装工程公司	受同一集团控制
郑州郑飞投资控股有限公司	受同一集团控制
郑州飞机装备有限责任公司	受同一集团控制
西飞集团进出口有限公司	受同一集团控制
西安宏远航空材料成型有限公司	受同一集团控制
西安航空工业供销储运公司	受同一集团控制
西安航空发动机(集团)有限公司	受同一集团控制

关联方名称	与本公司的关系
西安航空动力控制国际有限公司	受同一集团控制
西安航空动力股份有限公司	受同一集团控制
西安飞行自动控制研究所	受同一集团控制
西安飞机国际航空制造股份有限公司	受同一集团控制
西安飞机工业（集团）有限责任公司	受同一集团控制
苏州长风有限责任公司	受同一集团控制
四川凌峰航空液压机械有限公司	受同一集团控制
石家庄西工特钢有限公司	受同一集团控制
石家庄飞机工业有限责任公司	受同一集团控制
沈阳沈飞民品工业有限公司	受同一集团控制
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	受同一集团控制
沈阳飞机工业（集团）有限公司	受同一集团控制
沈阳发动机设计研究所	受同一集团控制
深圳中航经销公司	受同一集团控制
深圳和记黄埔中航地产有限公司	受同一集团控制
陕西千山航空电子有限责任公司	受同一集团控制
陕西宏远航空锻造有限责任公司	受同一集团控制
庆安集团有限公司	受同一集团控制
南京宏光空降装备厂	受同一集团控制
绵阳市天达物资有限公司	受同一集团控制
兰州飞行控制有限责任公司	受同一集团控制
江西洪都航空工业集团有限责任公司	受同一集团控制
江西洪都航空工业股份有限公司	受同一集团控制
江西昌河航空工业有限公司	受同一集团控制
吉林航空维修有限责任公司	受同一集团控制
合肥皖安航空装备有限责任公司	受同一集团控制
航宇救生装备有限公司	受同一集团控制
哈飞航空工业股份有限公司	受同一集团控制
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司	受同一集团控制
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	受同一集团控制
贵州西南工具（集团）有限公司	受同一集团控制
贵州天义电梯成套设备有限公司	受同一集团控制
贵州凌云航空物资供销公司	受同一集团控制
贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司	受同一集团控制
贵州黎阳航空动力有限公司	受同一集团控制
贵州交通物资总公司	受同一集团控制
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	受同一集团控制
贵州安大航空锻造有限责任公司	受同一集团控制
甘肃中航惠腾风电设备有限公司	受同一集团控制
成都凯天电子股份有限公司	受同一集团控制
成都飞机设计研究所	受同一集团控制
成都飞机工业集团有限责任公司	受同一集团控制
成都飞机工业集团电子科技有限公司	受同一集团控制
成都飞机工业（集团）有限责任公司	受同一集团控制
长沙中传机械有限公司	受同一集团控制

关联方名称	与本公司的关系
长沙五七一二飞机工业有限责任公司	受同一集团控制
长沙航空工业中南传动机械厂	受同一集团控制
昌河飞机工业(集团)有限责任公司	受同一集团控制
北京瑞赛科技有限公司	受同一集团控制
北京航科发动机控制系统科技有限公司	受同一集团控制
420 厂	受同一集团控制
331 厂	受同一集团控制
132 厂	受同一集团控制

5、关联方交易

(1) 定价政策

商品采购与销售按协议价格或市场价格。

(2) 关联方交易

①销售商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
中国航空工业集团公司所属企业	1,440,132,925.58	1.57	1,979,742,405.06	3.49

②采购商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
中国航空工业集团公司所属企业	5,585,563,567.23	7.03	1,126,500,473.58	2.39

③委托贷款

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本公司提供资金
北京瑞赛科技有限公司	300,000,000.00	

注：2010 年委托中航信托股份有限公司、中信银行股份有限公司总行营业部向北京瑞赛科技有限公司贷款合计人民币 3 亿元。

④关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
应收账款						
庆安集团有限公司	279,791,731.71	2.53	192,186,010.87	2.59	无	否
成都飞机工业(集团)有限责任公司	132,133,560.40	1.20	22,635,207.77	0.30	无	否
中航飞机工业(集团)有限责任公司燎源分公司	91,923,782.19	0.83			无	否
沈阳飞机工业(集团)有限公司	85,610,936.91	0.78	7,278,473.39	0.10	无	否
陕西宏远航空锻造有限责任公司	63,095,698.06	0.57	23,736,171.62	0.32	无	否
沈阳发动机设计研究所	48,800,316.38	0.44	3,319,945.94	0.04	无	否
甘肃中航惠腾风电设备有限公司	39,492,555.58	0.36			无	否
哈飞航空工业股份有限公司	38,510,524.74	0.35	20,187,050.61	0.27	无	否
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	36,446,837.89	0.33	4,756,000.61	0.06	无	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	34,746,184.39	0.31			无	否
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	33,376,028.97	0.30	2,063,183.33	0.03	无	否
中国南方航空工业(集团)有限公司	27,673,577.75	0.25	25,085,212.71	0.34	无	否
贵州西南工具(集团)有限公司	24,000,308.97	0.22	14,976,506.32	0.20	无	否
昌河飞机工业(集团)有限责任公司	22,470,015.78	0.20	44,189,176.99	0.60	无	否
中国空空导弹研究院	17,878,036.50	0.16	5,739,457.17	0.08	无	否
西安航空动力股份有限公司	11,268,921.60	0.10	1,914,568.22	0.03	无	否
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司	9,878,527.34	0.09	11,838,527.34	0.16	无	否
贵州天义电梯成套设备有限公司	8,925,976.02	0.08	13,414,941.53	0.18	无	否
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	8,590,940.50	0.08	8,351,500.22	0.11	无	否
中国航空工业标准件制造有限责任公司	7,690,000.00	0.07	2,707,872.49	0.04	无	否
西安航空工业供销储运公司	7,423,295.72	0.07	7,423,295.72	0.10	无	否
西安飞机国际航空制造股份有限公司	5,779,435.31	0.05	2,107,605.31	0.03	无	否
中航工业陕西飞机工业(集团)有限公司	5,762,582.40	0.05	1,549,707.86	0.02	无	否
中航工业四川资产经营管理有限公司	5,157,668.00	0.05			无	否
中国航空工业集团公司北京航空材料研究院	4,271,745.75	0.04			无	否
420厂	4,180,106.69	0.04	3,048.65	0.00	无	否
中国航空救生研究所	4,112,014.27	0.04	782,929.34	0.01	无	否
绵阳市天达物资有限公司	3,976,482.93	0.04			无	否
132厂	3,554,336.79	0.03			无	否
中航工业北京航空制造工程研究所	2,987,708.77	0.03	3,234,563.47	0.04	无	否
中国航空工业集团公司济南特种结构研究所	2,982,103.90	0.03	634,547.90	0.01	无	否
331厂	2,868,543.03	0.03	3,234,563.47	0.04	无	否
西安飞机国际航空制造股份有限公司	2,677,577.54	0.02			无	否
贵州凌云航空物资供销公司	2,406,751.03	0.02			无	否
郑州飞机装备有限责任公司	2,405,903.80	0.02			无	否
中航飞机起落架有限责任公司湘陵分公司	2,296,929.88	0.02	737,942.24	0.01	无	否
江西昌河航空工业有限公司	2,295,499.23	0.02			无	否
四川凌峰航空液压机械有限公司	2,138,765.99	0.02			无	否
中国航空工业集团公司航空动力控制系统研究所	2,012,360.00	0.02	116,062.27	0.00	无	否

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)		
应收账款						
贵州西南工具(集团)有限公司	1,896,225.04	0.02			无	否
西安飞机工业(集团)有限责任公司	1,694,499.99	0.02			无	否
合肥皖安航空装备有限责任公司	1,688,855.71	0.02	3,951,000.00	0.05	无	否
中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所	1,659,899.80	0.02			无	否
中国贵州航空工业集团300医院	1,657,000.00	0.02			无	否
中国航空系统工程研究所	1,633,940.56	0.01			无	否
郑州郑飞投资控股有限公司	1,609,991.40	0.01			无	否
合 计	1,103,434,685.21	9.99	428,155,073.36	5.77		
应收票据						
贵州安大航空锻造有限责任公司	39,583,438.48	2.46	17,094,079.38	3.83	无	否
中航飞机起落架有限责任公司	16,032,385.15	1.00	1,465,002.27	0.33	无	否
长沙中传机械有限公司	14,135,874.45	0.88			无	否
北京航科发动机控制系统科技有限公司	12,020,000.00	0.75	500,000.00	0.11	无	否
长沙航空工业中南传动机械厂			5,500,000.00	1.23	无	否
江西洪都航空工业股份有限公司	9,270,000.00	0.58			无	否
陕西宏远航空锻造有限责任公司	7,600,000.00	0.47			无	否
兰州飞行控制有限责任公司	6,000,000.00	0.37	16,000,000.00	3.58	无	否
中国航空工业集团公司金城南京机电液压工程研究中心			148,848.25	0.03	无	否
西安航空动力股份有限公司			6,000,000.00	1.34	无	否
西安飞机国际航空制造股份有限公司			19,011,036.43	4.26	无	否
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司			3,000,000.00	0.67	无	否
庆安集团有限公司			1,000,000.00	0.22	无	否
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司			1,923,600.00	0.43	无	否
石家庄飞机工业有限责任公司			1,400,000.00	0.31	无	否
中国庆安国际贸易集团有限公司			12,993,375.81	2.91	无	否
中国南方航空工业(集团)有限公司	1,000,000.00	0.06	2,400,000.00	0.54	无	否
贵州凌云航空物资供销公司	650,000.00	0.04	1,000,000.00	0.22	无	否
合 计	106,291,698.08	6.61	89,435,942.14	20.04		
预付款项						
苏州长风有限责任公司			1,388,524,946.87	0.23	无	否
哈飞航空工业股份有限公司	479,368,391.47	4.50	86,120,655.52	0.01	无	否
中航工业陕西飞机工业(集团)有限公	343,360,400.00	3.22	5,500,000.00	0.00	无	否
成都飞机工业(集团)有限责任公司	314,700,232.47	2.96	430,275,341.30	0.07	无	否
江西洪都航空工业股份有限公司	205,747,785.55	1.93	432,049,355.79	0.07	无	否
西安飞机国际航空制造股份有限公司	148,239,000.00	1.39	48,312,000.00	0.01	无	否
中航工业集团公司成都飞机设计研究所	120,254,440.22	1.13	148,419,260.93	0.02	无	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	32,037,200.00	0.30	19,834,200.00	0.00	无	否
江西洪都航空工业集团有限责任公司	30,579,510.62	0.29	30,579,510.62	0.00	无	否

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
预付款项						
中航信托股份有限公司	28,050,000.00	0.26			无	否
西安飞机工业(集团)有限责任公司	17,975,000.00	0.17	49,120,630.05	0.01	无	否
中国空空导弹研究院	14,355,689.44	0.13			无	否
成都飞机工业集团电子科技有限公司	11,533,690.00	0.11	360,000.00	0.00	无	否
昌河飞机工业(集团)有限责任公司	11,446,389.22	0.11	1,450,345.65	0.00	无	否
中国商用飞机有限责任公司	10,000,000.00	0.09	10,000,000.00	0.00	无	否
中国航空救生研究所	9,167,102.56	0.09	5,484,362.00	0.00	无	否
南京宏光空降装备厂	7,147,440.00	0.07			无	否
西飞集团进出口有限公司	5,827,410.35	0.05	8,617,118.61	0.00	无	否
中国航空工业集团公司北京航空材料研究院	5,452,468.50	0.05			无	否
石家庄飞机工业有限责任公司	5,000,000.00	0.05			无	否
合 计	1,800,242,150.40	16.90	2,664,647,727.34	0.43		
其他应收款						
中国航空工业集团公司	331,650,588.90	3.44	325,777,688.90	4.21	无	否
中国航空技术进出口福建公司	172,277,781.38	1.79			无	否
重庆万滨置业有限公司	86,678,090.41	0.90			无	否
中航信托股份有限公司	78,050,000.00	0.81			无	否
重庆中航万科峻景置业有限公司	69,838,108.46	0.72			无	否
重庆中航万科云岭置业有限公司	66,169,120.60	0.69			无	否
中国航空技术进出口哈尔滨公司	22,697,570.47	0.24			无	否
中国航空技术进出口大连公司	21,706,194.33	0.23			无	否
洪都航空工业集团	20,822,589.83	0.22	20,822,589.83	0.27	无	否
中航技商贸分公司	17,583,352.63	0.18			无	否
深圳中航经销公司	11,703,781.92	0.12			无	否
中航万科有限公司	9,937,087.79	0.10			无	否
北京瑞赛科技有限公司			7,550,000.00	0.10	无	否
合 计	909,114,266.72	9.44	354,150,278.73	4.58		
坏账准备-其他应收款						
洪都航空工业集团	20,822,589.83	1.03	20,822,589.83	0.99	无	否
合 计	20,822,589.83	1.03	20,822,589.83	0.99		
应付账款						
成都飞机工业(集团)有限责任公司	1,192,329,929.00	8.03	1,528,391,404.96	14.70	无	否
江西洪都航空工业集团有限责任公司	214,964,349.74	1.45	94,461,194.56	0.91	无	否
哈飞航空工业股份有限公司	142,056,324.90	0.96	168,317,613.63	1.62	无	否
中航洛阳光电技术有限公司	117,173,760.92	0.79			无	否

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
应付账款						
西安飞机国际航空制造股份有限公司	107,564,788.99	0.72	79,134,004.94	0.76	无	否
沈阳沈飞民品工业有限公司	80,447,330.35	0.54	4,848,972.14	0.05	无	否
中航特材工业(西安)有限公司	52,955,173.08	0.36			无	否
中航工业集团公司成都飞机设计研究所	45,205,739.64	0.30	94,009,789.64	0.90	无	否
贵州黎阳航空动力有限公司	37,199,698.53	0.25			无	否
昌河飞机工业(集团)有限责任公司	36,960,612.90	0.25	23,577,178.54	0.23	无	否
沈阳飞机工业(集团)有限公司	35,391,397.76	0.24	20,694,547.19	0.20	无	否
石家庄西工特钢有限公司	21,215,191.03	0.14	17,445,053.50	0.17	无	否
中航工业陕西飞机工业(集团)有限公司	18,739,814.93	0.13	18,739,814.93	0.18	无	否
中国航空救生研究所	17,711,576.27	0.12	21,860,978.44	0.21	无	否
西安飞行自动控制研究所	17,340,997.00	0.12	358,697.00	0.00	无	否
成都凯天电子股份有限公司	13,453,294.49	0.09	7,290,580.85	0.07	无	否
航宇救生装备有限公司	12,401,868.20	0.08			无	否
中航工业哈尔滨轴承有限公司	10,632,159.44	0.07			无	否
西安宏远航空材料成型有限公司	10,342,187.24	0.07			无	否
西飞集团进出口有限公司	10,323,209.43	0.07	2,063,569.85	0.02	无	否
西安飞机工业(集团)有限责任公司	9,344,452.42	0.06	10,414,866.61	0.10	无	否
中国航空工业集团公司	9,152,603.49	0.06	9,152,603.49	0.09	无	否
甘肃中航惠腾风电设备有限公司	8,779,027.88	0.06			无	否
长沙五七一二飞机工业有限责任公司	8,613,343.32	0.06	631,303.90	0.01	无	否
陕西千山航空电子有限责任公司	8,138,483.36	0.05	2,683,738.39	0.03	无	否
贵州天义电梯成套设备有限公司	7,207,692.31	0.05	27,563,358.49	0.27	无	否
西安航空动力控制国际有限公司	6,777,562.22	0.05			无	否
吉林航空维修有限责任公司	6,534,345.79	0.04	1,522,258.52	0.01	无	否
合 计	2,258,956,914.63	15.21	2,133,161,529.57	20.52		
预收账款						
沈阳发动机设计研究所	53,013,171.30	0.29	8,614,620.00	0.05	无	否
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	33,901,823.51	0.18	14,631,380.73	0.08	无	否
西安飞机国际航空制造股份有限公司	26,627,563.80	0.14	17,692,179.74	0.10	无	否
成都飞机工业(集团)有限责任公司	26,624,331.70	0.14	23,017,450.31	0.13	无	否
中国飞行试验研究院远方建筑安装工程公司	25,788,192.54	0.14			无	否
贵州黎阳航空动力有限公司	17,892,916.72	0.10	5,500,000.00	0.03	无	否
江西洪都航空工业集团有限责任公司	16,473,936.52	0.09	32,983,724.53	0.19	无	否
中航飞机起落架有限责任公司	15,089,899.82	0.08	22,688,304.74	0.13	无	否
中国直升机设计研究所	12,359,310.00	0.07	26,273,233.00	0.15	无	否
沈阳飞机工业(集团)有限公司	10,087,239.61	0.05	15,671,042.91	0.09	无	否

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
预收账款						
西安航空发动机(集团)有限公司	9,761,656.00	0.05	7,497,971.63	0.04	无	否
中航工业集团公司成都飞机设计研究所	7,560,124.27	0.04	9,932,568.24	0.06	无	否
合 计	255,180,165.79	1.39	184,502,475.83	1.07		
其他应付款						
深圳和记黄埔中航地产有限公司	200,500,000.00	2.69			无	否
中航技国际储运有限责任公司大连分公司	1,636,617.25	0.02	3,636,617.25	0.09	无	否
沈阳发动机设计研究所	1,040,000.00	0.01			无	否
合 计	203,176,617.25	2.72	3,636,617.25	0.09		
应付股利						
中国航空工业集团公司	236,000,000.00	61.10			无	否
中津创新(天津)投资有限公司	54,000,000.00	13.98			无	否
中国社会保障基金理事会	54,000,000.00	13.98			无	否
中航建银航空产业股权投资(天津)有限公司	33,000,000.00	8.54			无	否
贵州交通物资总公司	3,512,115.79	0.91	2,400,000.00	76.77	无	否
成都飞机工业集团有限责任公司	270,400.00	0.07	507,000.00	16.22	无	否
西安飞机工业(集团)有限责任公司	253,594.00	0.07			无	否
成都飞机设计研究所	104,000.00	0.03	195,000.00	6.24	无	否
合 计	381,140,109.79	98.68	3,102,000.00	99.23		

十二、其他需要说明的重大事项

无。

十三、财务报表的批准

本财务报表已于 2012 年 4 月 12 日经本集团董事会批准。