

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 6157 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. 资产负债表	3
2. 利润表	5
3. 现金流量表	6
4. 所有者权益变动表	7
5. 资产减值准备情况表.....	9
6. 财务报表附注.....	10

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 6157 号

中国航空技术国际控股有限公司董事会:

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日的公司的资产负债表,2011年度公司的利润表、公司的现金流量表和公司的所有者权益变动表,2011年12月31日的公司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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2012 年 4 月 12 日

资产负债表

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	年末金额	年初金额
流动资产:			
货币资金	七、1	730,537,646.85	3,648,526,142.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	32,867,600.00	47,771,573.81
应收账款	七、3	530,359,352.82	439,350,723.59
预付款项	七、4	955,237,462.30	808,415,985.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	7,661,365,636.34	4,335,563,252.84
买入返售金融资产			
存货	七、6	178,095,429.87	107,318,266.34
其中:原材料			
库存商品(产成品)		94,130,349.55	59,982,633.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		10,088,463,128.18	9,386,945,945.07
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、7	1,216,970.99	2,457,420.52
持有至到期投资	七、8	800,000,000.00	800,000,000.00
长期应收款	七、9	253,292,794.40	263,149,922.45
长期股权投资	七、10	12,176,568,216.28	9,592,479,943.71
投资性房地产	七、11	84,160,768.48	73,590,768.48
固定资产原价	七、12	1,575,722,683.22	1,553,443,499.23
减: 累计折旧		692,076,665.04	632,378,111.58
固定资产净值		883,646,018.18	921,065,387.65
减: 固定资产减值准备			
固定资产净额		883,646,018.18	921,065,387.65
在建工程	七、13	655,000.00	14,284,804.19
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	352,521,199.32	359,616,899.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、15	9,236,294.67	11,468,396.76
递延所得税资产			
其他非流动资产			
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		14,561,297,262.32	12,038,113,543.25
资产总计		24,649,760,390.50	21,425,059,488.32

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:

吴永权

王峰

王峰

资产负债表(续)

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

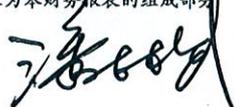
项 目	注释	年末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款	七、17	2,679,714,828.27	1,549,913,149.25
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、18	26,876,660.04	340,176,531.94
应付账款	七、19	990,817,817.01	709,712,613.37
预收款项	七、20	1,778,065,096.45	2,485,235,308.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、21	176,494,368.48	166,069,424.36
其中: 应付工资		39,419,188.13	10,249,218.00
应付福利费			300.00
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	七、22	-41,017,105.68	-89,892,683.85
其中: 应交税金		-49,138,036.18	-92,208,388.55
应付利息	七、23	53,521,117.37	19,515,845.34
应付股利	七、24	377,000,000.00	
其他应付款	七、25	1,049,509,613.49	182,708,111.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、26	1,090,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		8,180,982,395.43	5,363,438,299.58
非流动负债:			
长期借款	七、27	5,493,187,398.50	4,896,810,000.00
应付债券	七、28	2,000,000,000.00	2,035,166,664.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、16	83,153.17	393,265.55
其他非流动负债			
其中: 特种储备基金			
非流动负债合计		7,493,270,551.67	6,932,369,929.55
负债合计		15,674,252,947.10	12,295,808,229.13
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(股本)	七、29	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	七、29	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	七、30	555,183,567.09	556,113,904.24
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七、31	62,365,381.78	25,982,506.96
其中: 法定公积金	七、31	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	七、32	-101,041,505.47	88,154,847.99
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		8,975,507,443.40	9,129,251,259.19
少数股东权益			
所有者权益合计		8,975,507,443.40	9,129,251,259.19
负债和股东权益总计		24,649,760,390.50	21,425,059,488.32

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:



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

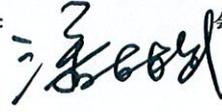
项 目	注释	本年金额	上年金额
一、营业总收入		1,604,626,756.49	1,328,807,002.93
其中: 营业收入	七、33	1,604,626,756.49	1,328,807,002.93
其中: 主营业务收入		1,544,679,391.89	1,294,774,081.79
其他业务收入		59,947,364.60	34,032,921.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,766,748,366.71	1,603,616,175.89
其中: 营业成本	七、33	968,910,147.28	783,845,423.55
其中: 主营业务成本		953,983,020.77	768,132,449.92
其他业务成本		14,927,126.51	15,712,973.63
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		13,942,277.35	11,599,983.94
销售费用		329,051,924.67	387,673,136.80
管理费用		327,228,064.34	277,874,882.39
其中: 业务招待费		13,085,746.09	10,194,955.25
研究与开发费			
财务费用		144,048,108.62	254,272,240.38
其中: 利息支出		320,056,930.74	327,294,106.64
利息收入		150,402,147.46	96,517,442.28
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-40,321,789.35	-10,835,173.32
资产减值损失	七、34	-16,432,155.55	-111,649,491.17
其他			
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、35	550,165,252.01	521,817,866.18
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		220,326,173.51	111,689,772.44
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		388,043,641.79	247,008,693.22
加: 营业外收入	七、36	1,034,038.54	17,517,813.82
其中: 非流动资产处置利得		1,700.22	
非货币性资产交换利得			
政府补助		189,874.00	10,725,386.00
债务重组利得			
减: 营业外支出	七、37	160,406.91	4,701,437.47
其中: 非流动资产处置损失		90,925.91	1,599,916.95
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		388,917,273.42	259,825,069.57
减: 所得税费用	七、38	25,088,525.18	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		363,828,748.24	259,825,069.57
归属于母公司所有者的净利润		363,828,748.24	259,825,069.57
少数股东损益			
六、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			
七、其他综合收益	七、39	-930,337.15	211,306.86
八、综合收益总额		362,898,411.09	260,036,376.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		362,898,411.09	260,036,376.43
归属于少数股东的综合收益总额			

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:



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		7,775,233,292.58	7,230,650,294.81
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		52,730,406.79	59,947,860.56
收到的其他与经营活动有关的现金		3,651,484,568.52	2,895,111,474.47
经营活动现金流入小计		11,479,448,267.89	10,185,709,629.84
购买商品、接受劳务支付的现金		7,897,878,134.40	5,874,485,860.56
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		165,060,789.63	137,372,391.35
支付的各项税费		64,073,342.51	31,417,180.98
支付的其他与经营活动有关的现金		7,091,161,367.53	5,624,615,504.84
经营活动现金流出小计		15,218,173,634.07	11,667,890,937.73
经营活动产生的现金流量净额		-3,738,725,366.18	-1,482,181,307.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		527,630,287.27	4,700,000.00
取得投资收益收到的现金		228,084,422.40	202,281,784.44
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		3,200.00	79,025.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金		16,366,354.54	3,687,074.70
投资活动现金流入小计		772,084,264.21	210,747,884.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,836,142.16	7,036,063.90
投资支付的现金		2,438,890,184.72	1,949,913,470.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金		4,867,462.46	500,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,459,593,789.34	2,456,949,533.90
投资活动产生的现金流量净额		-1,687,509,525.13	-2,246,201,649.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,000,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,337,624,018.36	10,206,639,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			7,430,710.17
筹资活动现金流入小计		6,337,624,018.36	11,214,069,710.17
偿还债务支付的现金		3,421,242,446.68	5,661,631,670.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		425,125,262.07	744,108,028.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金		13,000,000.00	185,049.30
筹资活动现金流出小计		3,859,367,708.75	6,405,924,747.82
筹资活动产生的现金流量净额		2,478,256,309.61	4,808,144,962.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-60,132,136.38	30,021,361.48
五、现金及现金等价物净增加额		-3,008,110,718.08	1,109,783,366.18
加：期初现金及现金等价物余额		3,648,526,142.65	2,538,742,776.47
六、期末现金及现金等价物余额		640,415,424.57	3,648,526,142.65

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：

所有者权益变动表（一）

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	上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	
	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	256,105,602.58					134,312,285.38		7,812,417,887.96		7,812,417,887.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	7,422,000,000.00	256,105,602.58					134,312,285.38		7,812,417,887.96		7,812,417,887.96
三、本年增减变动额（减少以“-”号填列）	1,037,000,000.00	300,008,301.66			25,982,506.96		-46,157,437.39		1,316,833,371.23		1,316,833,371.23
（一）净利润							259,825,069.57		259,825,069.57		259,825,069.57
（二）其他综合收益		211,306.86							211,306.86		211,306.86
综合收益小计		211,306.86					259,825,069.57		260,036,376.43		260,036,376.43
（三）所有者投入和减少资本	1,037,000,000.00	299,796,994.80							1,336,796,994.80		1,336,796,994.80
1、所有者投入资本	1,037,000,000.00	264,326,545.62							1,301,326,545.62		1,301,326,545.62
2、股份支付计入所有者权益的金额											
3、其他		35,470,449.18							35,470,449.18		35,470,449.18
（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		-280,000,000.00
1、提取盈余公积					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、对所有者（或股东）的分配							-280,000,000.00		-280,000,000.00		-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	556,113,904.24			25,982,506.96		88,154,847.99		9,129,251,259.19		9,129,251,259.19

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表(二)

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	本年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	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	556,113,904.24			25,982,506.96		88,154,847.99		9,129,251,259.19		9,129,251,259.19
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年年初余额	8,459,000,000.00	556,113,904.24			25,982,506.96		88,154,847.99		9,129,251,259.19		9,129,251,259.19
三、本年增减变动额(减少以“-”号填列)		-930,337.15			36,382,874.82		-189,196,353.46		-153,743,815.79		-153,743,815.79
(一) 净利润							363,828,748.24		363,828,748.24		363,828,748.24
(二) 其他综合收益		-930,337.15							-930,337.15		-930,337.15
综合收益小计		-930,337.15					363,828,748.24		362,898,411.09		362,898,411.09
(三) 所有者投入和减少资本											
1、所有者投入资本											
2、股份支付计入所有者权益的金额											
3、其他											
(四) 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		-516,642,226.88
1、提取盈余公积					36,382,874.82		-36,382,874.82				
其中: 法定公积金					36,382,874.82		-36,382,874.82				
任意公积金											
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、对所有者(或股东)的分配							-516,642,226.88		-516,642,226.88		-516,642,226.88
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	555,183,567.09			62,365,381.78		-101,041,505.47		8,975,507,443.40		8,975,507,443.40

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



资产减值准备情况表

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	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	1,313,263,875.46	9,857,403.44			9,857,403.44	27,390,661.29	11,021,075.17			38,411,736.46	1,284,709,542.44	补充资料：	
二、存货跌价准备	4,404,409.18	1,101,102.30			1,101,102.30						5,505,511.48	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												其中：坏账损失	
五、长期股权投资减值准备	204,731,403.69										204,731,403.69	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												(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												(四)无形资产损失	
十三、商誉减值准备												(五)在建工程损失	
十四、其他减值准备												(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	1,522,399,688.33	10,958,505.74			10,958,505.74	27,390,661.29	11,021,075.17			38,411,736.46	1,494,946,457.61	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“本公司”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年成立的企业法人单位,原名“中国航空技术进出口总公司”。根据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(全民所有制企业)截止2007年12月31日经评估后的净资产出资由全民所有制企业改制为一人有限责任公司,注册资本为50亿元。

2009年7月根据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62.11亿元。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[2009]第124号验资报告审验。

2010年根据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年根据本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,本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出资2.87亿元。变更后的注册资本为人民币84.59亿元,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363号验资报告审验。本公司已于2011年02月22日取得变更后的企业法人营业执照。

注册号: 100000000000991

注册资金: 人民币捌拾肆亿伍仟玖佰万元整

法定代表人: 吴光权

注册地址: 北京市朝阳区北辰东路18号

公司类型: 有限责任公司

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

本公司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、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计年度

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

2、记账本位币

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

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

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

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C、属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B、本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

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，本公司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，本公司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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应

收款等。

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

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

(9) 权益工具

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

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

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

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险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

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。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

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

(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) 初始投资成本的确定

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，按照合并成本与购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

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。

(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，本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

对于本公司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，按本附注七、1“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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。

本公司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本公司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本公司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：

本公司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。

本公司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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、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，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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

本公司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。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

18、应付债券

本公司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。

本公司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

本公司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。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（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）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司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) 本公司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

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

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

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

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

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。

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，本公司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，2011年1月1日本公司投资性房地产的公允价值与账面价值一致，2011年1月1日财务报表数据未进行调整。

2、本公司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

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

七、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	80,060.90	95,371.74
其中：人民币	80,060.90	95,371.74
银行存款	561,117,023.62	3,474,977,522.11
其中：人民币	339,001,163.04	1,605,711,188.87
美元	217,153,546.22	1,845,927,318.23
欧元	4,962,314.36	23,339,015.01
其他货币资金	169,340,562.33	173,453,248.80
其中：人民币	146,192,691.90	173,453,248.80
欧元	23,147,870.43	
合 计	730,537,646.85	3,648,526,142.65

注：其他货币资金为定期存款、信用证保证金和外埠存款，其中受限资金为定期存款和信用证保证金，合计金额为 90,122,222.28 元。

2、应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	32,867,600.00	47,771,573.81
商业承兑汇票		
合 计	32,867,600.00	47,771,573.81

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	535,399,637.13	95.69	28,151,766.48	5.26
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	402,746.58	0.07	402,746.58	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	23,735,360.28	4.24	623,878.11	2.63
合 计	559,537,743.99	100.00	29,178,391.17	5.21

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	436,035,393.07	92.09	33,133,975.36	7.60
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	402,746.58	0.09	402,471.19	99.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	37,072,908.60	7.82	623,878.11	1.68
合计	473,511,048.25	100.00	34,160,324.66	7.21

(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)						
1-2年(含2年)						
2-3年(含3年)						
3年以上	402,746.58	100.00	402,746.58	402,746.58	100.00	402,471.19
合计	402,746.58	100.00	402,746.58	402,746.58	100.00	402,471.19

(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
ENERGO IMPORT	15,484,246.63			预计可收回
Ministry of Higher Education Science and Technology(MoHEST)	129,868,391.61			预计可收回
MINISTRY OF STATE FOR DEFENCE	11,465,699.99			预计可收回
Ministry of State for Youth Affairs	44,049,363.16			预计可收回
OOO "TEMERSOIMPEX" RUSSIA	12,910,155.54			预计可收回
Ports & Shipping Organization	8,967,883.66			预计可收回
Sikorsky Aircraft Corporation	9,182,309.00			预计可收回
Snecma Moteurs	9,574,526.10			预计可收回
TABAS COKE COMPANY	19,334,256.63			预计可收回
West Delta Electricity Production Company	107,636,476.93			预计可收回
zg009	69,667,068.97			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
Zimbabwe Revenue Authority	16,892,055.36			预计可收回
北京中航美林机械设备有限责任公司	17,035,482.00			关联方不计提
哈飞航空工业股份有限公司	5,831,797.16			关联方不计提
中国航空技术进出口珠海公司	9,347,152.39			关联方不计提
应收出口退税	20,001,005.52			出口退税
小 计	535,399,637.13	28,151,766.48		

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
Ethiopian Revenues and Customs Authority	4,068,300.00			预计可收回
中航国际航空发展有限公司	4,061,806.12			预计可收回
代理收款	3,116,877.68			预计可收回
CORPORACION CIMEX S.A.	2,986,512.55			预计可收回
Titeflex Corporation/Gastite Division	1,771,792.27			预计可收回
Ministry of Transport And Communications Republic of Zimbabwe	1,539,148.02	623,878.11	40.53	预计部分可收回
交通部南海第一救助飞行队	1,243,182.67			预计可收回
White Mountain International Group	949,560.13			预计可收回
交通部东海第一救助飞行队	844,761.57			预计可收回
Inter technique	831,394.87			预计可收回
COMEXIM	810,873.26			预计可收回
交通部东海第二救助飞行队	660,015.33			预计可收回
EMIAT	503,889.31			预计可收回
合计	23,388,113.78	623,878.11		

(4) 本年转回或收回的情况

债务人名称	年末余额	坏账准备转回数	转回原因
Zimbabwe Electricity Supply Authority(ZESA)	23,169,557.60	4,982,208.88	本期收回
合计	23,169,557.60	4,982,208.88	

4、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)	519,757,841.31	54.41	519,126,373.15	64.21
1-2年(含2年)	315,148,933.87	32.99	61,568,944.16	7.62
2-3年(含3年)	59,317,657.28	6.21	57,870,009.78	7.16
3年以上	61,013,029.84	6.39	169,850,658.75	21.01
合计	955,237,462.30	100.00	808,415,985.84	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	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	Power System Projects	57,591,954.05	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	鼎衡（江苏）造船有限公司	14,654,200.00	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	洪都航空工业集团有限责任公司	13,579,510.62	3年以上	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	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
合计		415,607,144.97		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,829,391,055.69	99.36	1,201,352,532.64	13.61
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	187,933.15		187,933.15	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	56,716,849.99	0.64	23,389,736.70	41.24
合计	8,886,295,838.83	100.00	1,224,930,202.49	13.78

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	5,512,700,152.60	98.55	1,234,782,060.22	22.40
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	187,933.15		187,933.15	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	81,034,897.16	1.45	23,389,736.70	28.86
合计	5,593,922,982.91	100.00	1,258,359,730.07	22.50

(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)						
1-2年(含2年)						
2-3年(含3年)						
3年以上	187,933.15	100.00	187,933.15	187,933.15	100.00	
合计	187,933.15	100.00	187,933.15	187,933.15	100.00	

(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
航发投资管理有限公司	4,486,950,173.71			预计可收回
中航国际(香港)集团有限公司	508,957,665.59	251,230,478.61	49.36%	预计部分可收回
中国航空技术深圳有限公司	417,229,538.75			预计可收回
投融资平台	378,234,000.00			预计可收回
上海中航光电子有限公司	311,971,600.00			预计可收回
中航技投资有限责任公司	303,732,431.40	279,700,040.53	92.08%	预计部分可收回
中国航空技术厦门有限公司	285,300,000.00			预计可收回
中航工业集团公司	263,712,688.90			预计可收回
凯迪克国际财务有限公司	197,104,153.57	143,969,453.47	73.04%	预计部分可收回
奥体南区土地出让金	175,247,000.00			预计可收回
中国航空技术进出口福建公司	172,277,781.38	172,277,781.38	100%	预计不可收回
中航国际物流有限公司	161,400,775.00			预计可收回
北京瑞赛科技有限公司	108,566,017.65			预计可收回
中航技进出口有限责任公司	108,178,376.76			预计可收回
民品公司	104,109,455.77	104,109,455.77	100%	预计不可收回
代表处经费	76,456,297.53			预计可收回
卢堡投资公司	102,251,921.06	102,251,921.06	100%	预计不可收回
薪酬核算	78,462,765.86			预计可收回
中航路通实业有限公司	70,000,000.00			预计可收回
中国航空技术珠海有限公司	61,050,000.00			预计可收回
金石投资有限公司	52,140,000.00			预计可收回
中航信托股份有限公司	50,000,000.00			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
中航国际新能源发展有限公司	44,100,000.00			预计可收回
海关保证金	39,646,630.66			预计可收回
中国航空技术进出口哈尔滨公司	22,697,570.47	19,931,302.45	87.81%	预计部分可收回
洪都航空工业集团(320厂)	20,822,589.83	20,822,589.83	100%	预计不可收回
中航国际航空发展有限公司	19,707,202.82			预计可收回
中航技商贸分公司	17,583,352.63	17,583,352.63	100%	预计不可收回
美国凯瑞克公司	14,000,000.00	14,000,000.00	100%	预计不可收回
中航金网(北京)电子商务有限公司	10,738,844.86			预计可收回
中国航空技术进出口大连公司	10,536,071.27	10,536,071.27	100%	预计不可收回
中航电脑公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	预计不可收回
凯达隆国际金融公司	8,581,017.91	8,239,017.91	96.01%	预计部分可收回
南航艾维国际飞行学院(南京)有限公司	8,141,397.00			预计可收回
鹏泰公司	6,258,537.50	6,258,537.50	100%	预计不可收回
其他项汇总	78,505,197.81			预计可收回
合计	8,829,391,055.69	1,201,352,532.64		

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
北京市燕云实业公司	4,207,000.00			预计可收回
哈飞Y-12	4,150,000.00	4,150,000.00	100%	预计不可收回
中国航空技术北京有限公司	3,894,375.00			预计可收回
中航国际德国贸易开发公司	3,201,555.47	2,252,801.20	70.37%	预计部分可收回
大连鑫达特种涂料公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100%	预计不可收回
中航国际法国公司	2,191,802.10			预计可收回
代收代付	6,903,115.68			预计可收回
北京圣泰世纪物业集团公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	预计不可收回
上海凯迪克航空工程技术有限公司	2,000,000.00			预计可收回
中航联高技术公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	预计不可收回
成都中航国际贸易有限公司	1,677,000.00			预计可收回
中航技巴贸公司	1,580,237.00	1,580,237.00	100%	预计不可收回
沈阳电池厂	1,350,000.00	1,350,000.00	100%	预计不可收回
出储运处	1,231,665.33	1,231,665.33	100%	预计不可收回
北京海淀联诚科技公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	预计不可收回
储运机票周转金	1,000,000.00			预计可收回
中航技杭州公司	907,106.69			预计可收回
徐州航空压铸厂	900,000.00	900,000.00	100%	预计不可收回
中国航空技术国际工程有限公司	891,268.64			预计可收回
兰州飞行控制有限责任公司	800,000.00	800,000.00	100%	预计不可收回
保定向阳精密机械厂	789,433.17	789,433.17	100%	预计不可收回
福建中航技投资管理有限公司	700,000.00			预计可收回
南航艾维国际飞行学院(南京)有限公司	660,000.00			预计可收回
中国航空技术国际控股美国公司	605,910.38			预计可收回
北京金苇实照相公司	500,000.00	500,000.00	100%	预计不可收回
深圳电脑公司	500,000.00	500,000.00	100%	预计不可收回
中国新技术创业投资公司	440,600.00	440,600.00	100%	预计不可收回
三维实业有限公司	350,000.00	350,000.00	100%	预计不可收回
北京中集天成有限公司	300,000.00	300,000.00	100%	预计不可收回
航利达公司	300,000.00	300,000.00	100%	预计不可收回
中国航空工业供销有限公司	300,000.00			预计可收回
安隆公司	145,000.00	145,000.00	100%	预计不可收回
深圳市中航物业经营顾问有限公司	173,866.32			预计可收回
其他项汇总	6,266,914.21			预计可收回
合计	56,716,849.99	23,389,736.70		

(3) 本年转回或收回的情况

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	担保款债务重组收回
中航技福建公司	172,277,781.38	11,964,572.41	破产清算
中航技投资有限责任公司	303,732,431.40	443,880.00	垫付大厦房产证更名相关费用冲抵借款
合计	578,262,133.84	22,408,452.41	

(4) 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		

6、存货

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
自制半成品及在产品			
库存商品(产成品)	94,007,731.35		94,007,731.35
周转材料(包装物、低值易耗品等)			
消耗性生物资产			
工程施工(已完工未结算款)			
其他	89,593,210.00	5,505,511.48	84,087,698.52
合 计	183,600,941.35	5,505,511.48	178,095,429.87

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
自制半成品及在产品			
库存商品(产成品)	59,982,633.29		59,982,633.29
周转材料(包装物、低值易耗品等)			
消耗性生物资产			
工程施工(已完工未结算款)			
其他	51,740,042.23	4,404,409.18	47,335,633.05
合 计	111,722,675.52	4,404,409.18	107,318,266.34

7、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	1,216,970.99	2,457,420.52
其他		
合 计	1,216,970.99	2,457,420.52

8、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	800,000,000.00	800,000,000.00
合 计	800,000,000.00	800,000,000.00

注 1: 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。

注 2: 2011 年委托湖南省信托有限责任公司管理本公司 5 亿元资金, 本资金信托为单一资金信托, 受托人将 5 亿元信托资金用于在中国北京发起设立中航荣欣投资有限公司, 其中 2 亿元作为注册资本金, 其余 3 亿元作为资本公积。

9、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	283,893,743.18	30,600,948.78	283,893,743.18	20,743,820.73
分期收款提供劳务				
其他				
账面余额小计	283,893,743.18	30,600,948.78	283,893,743.18	20,743,820.73
减: 未确认融资收益				
账面价值小计	283,893,743.18	30,600,948.78	283,893,743.18	20,743,820.73
减: 一年内到期部分				
合 计	283,893,743.18	30,600,948.78	283,893,743.18	20,743,820.73

10、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	7,962,557,509.82	1,721,884,994.32		9,684,442,504.14
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,604,637,510.33	638,877,938.28	5,338,382.12	2,238,177,066.49
其他企业投资	230,016,327.25	561,545,274.13	332,881,552.04	458,680,049.34
小 计	9,797,211,347.40	2,922,308,206.73	338,219,934.16	12,381,299,619.97
减: 长期股权投资减值准备	204,731,403.69			204,731,403.69
合 计	9,592,479,943.71	2,922,308,206.73	338,219,934.16	12,176,568,216.28

(2) 长期股权投资明细

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
合计		10,329,740,149.13	9,797,211,347.40	2,584,088,272.57	12,381,299,619.97
中国航空技术北京有限公司	成本法	322,407,787.00	322,407,787.04		322,407,787.04
中国航空技术上海有限公司 *注1	成本法	419,521,820.50	419,521,820.50	1,000,000.00	420,521,820.50
中国航空技术厦门有限公司	成本法	257,463,315.50	297,463,315.54		297,463,315.54
中国航空技术广州有限公司	成本法	139,300,260.80	301,502,432.76		301,502,432.76
中国航空技术深圳有限公司	成本法	3,151,142,959.00	3,151,142,959.25		3,151,142,959.25
中国航空技术珠海有限公司	成本法	130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00
中国航空技术国际工程有限公司	成本法	102,355,530.10	102,355,530.06		102,355,530.06
中航技国际经贸发展有限公司	成本法	46,976,093.42	85,976,093.42		85,976,093.42
中航国际航空发展有限公司	成本法	92,361,184.83	92,361,184.83		92,361,184.83
中航技投资有限责任公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
北京凯迪克格兰云天大酒店有限公司	成本法	229,257.29	229,257.29		229,257.29
北京航蓬电源电子有限公司	成本法	3,141,105.27	3,141,105.27		3,141,105.27
凯迪克国际财务有限公司	成本法	10,669,473.79	10,669,473.79		10,669,473.79
中航国际法国公司	成本法	8,264,246.56	8,264,246.56		8,264,246.56
中航国际德国贸易开发公司	成本法	6,905,397.99	6,905,397.99		6,905,397.99
中航国际美国公司	成本法	67,987,574.81	67,987,574.81		67,987,574.81
中航国际英国公司	成本法	42,944,093.49	42,944,093.49		42,944,093.49
中航国际(香港)集团有限公司 *注2	成本法	11,200,000.00	11,200,000.00	241,999,488.00	253,199,488.00
中国航空工业国际控股(香港)有限公司	成本法	759,915,306.10	759,915,306.13		759,915,306.13
中航金网(北京)电子商务有限公司	成本法	12,575,559.59	12,575,559.59		12,575,559.59
成都中航国际贸易有限公司 *注3	成本法	7,665,896.88	7,665,896.88	780,000.00	8,445,896.88
北京凯迪克投资管理有限公司	成本法	10,156,651.76	10,156,651.76		10,156,651.76
中航国际物流有限公司 *注4	成本法	15,000,000.00	51,720,000.00	307,371,700.00	359,091,700.00
福建中航技投资管理有限公司 *注5	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	41,000,000.00	50,000,000.00
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
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
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

(续)

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
中航技进出口有限责任公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00
中航技房地产开发有限公司	成本法	80,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
上海中航光电子有限公司	成本法	281,750,000.00	490,000,000.00		490,000,000.00
江西新拓投资股份有限公司	成本法	1,978,807.24	1,978,807.24		1,978,807.24
中航国际新能源发展有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
中航国际钢铁贸易有限公司	成本法	130,431,470.00	130,431,470.00		130,431,470.00
北京航程投资管理有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
航发投资管理有限公司	成本法	64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00
江西中航共青城实业有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
中国航空工业供销有限公司 *注6	成本法	200,000,000.00	271,206,152.89	200,000,000.00	471,206,152.89
中航物资装备有限公司	成本法		33,225,392.73		33,225,392.73
中航国际煤炭物流有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
中航国际(赞比亚)有限公司 *注7	成本法	19,419,800.00		19,419,800.00	19,419,800.00
深圳中航光电子有限公司 *注8	成本法	137,200,000.00		137,200,000.00	137,200,000.00
中航林业有限公司 *注9	成本法	286,000,000.00		286,000,000.00	286,000,000.00
中航路通实业有限公司 *注10	成本法	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00
中航国际成套设备有限公司 *注11	成本法	210,000,000.00		210,000,000.00	210,000,000.00
MOTTO INVESTMENT *注12	成本法	126,414,006.32		126,414,006.32	126,414,006.32
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
经展展处(高尔夫券)	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00
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
中航国际租赁有限公司 *注13	成本法	12,843,900.00	16,596,864.77	348,073,161.49	364,670,026.26
台湾三朋公司	成本法	415,000.00	415,000.00		415,000.00
航空信托投资有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
凯达隆国际金融公司	成本法	2,900,000.00	2,900,000.00		2,900,000.00
温阳饭店	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00

(续)

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
中航技巴基斯坦公司	成本法	3,166,360.00	3,166,360.00		3,166,360.00
哈飞汽车股份有限公司	成本法	841,047.29	841,047.29		841,047.29
华泰财产保险股份有限公司 *注14	成本法	27,630,287.27	27,630,287.27	-27,630,287.27	
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
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
申银万国证券股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
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
北京中航浙火电力工程有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00
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
南非开普飞行学院 *注15	成本法	10,400,957.86		10,400,957.86	10,400,957.86
富地石油股票	成本法	2,924,916.44	2,924,916.44		2,924,916.44
佳力发展有限公司	成本法	31,248,068.14	31,248,068.14		31,248,068.14
托木斯克林业开发	成本法	2,812,000.00	2,812,000.00		2,812,000.00
口行长征遗迹保护项目公司 *注16	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
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
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
香港华南公司	权益法	71,429.60	5,150,017.59		5,150,017.59
西安凯迪航空精密制造有限责任公司 *注17	权益法	8,243,332.31	8,243,332.31	1,251,154.70	9,494,487.01
南京中航工业科技城发展有限公司 *注18	权益法	21,000,000.00	21,000,000.00	84,000,000.00	105,000,000.00
中航证券有限公司	权益法	151,502,432.80	203,759,118.37	-1,696,751.67	202,062,366.70
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
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
中航信托股份有限公司	权益法	26,985,417.10	35,352,456.44	15,315,451.97	50,667,908.41
中航国际矿产资源有限公司 *注19	权益法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
上海园林宾馆 *注1	权益法	54,389,916.27		54,389,916.27	54,389,916.27
厦门天马微电子有限公司 *注20	权益法	205,800,000.00		205,800,000.00	205,800,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中国航空技术北京有限公司	100.00	100.00				
中国航空技术上海有限公司	100.00	100.00				952,608.20
中国航空技术厦门有限公司	100.00	100.00				
中国航空技术广州有限公司	100.00	100.00				
中国航空技术深圳有限公司	100.00	100.00				130,000,000.00
中国航空技术珠海有限公司	100.00	100.00				
中国航空技术国际工程有限公司	100.00	100.00				
中航技国际经贸发展有限公司	100.00	100.00				398,796.93
中航国际航空发展有限公司	100.00	100.00				7,411,686.82
中航技投资有限责任公司	100.00	100.00		100,000,000.00		
北京凯迪克格兰云天大酒店有限公司	20.00	20.00				
北京航蓬电源电子有限公司	75.00	75.00				
凯迪克国际财务有限公司	100.00	100.00		10,669,473.79		
中航国际法国公司	100.00	100.00				
中航国际德国贸易开发公司	100.00	100.00				
中航国际美国公司	100.00	100.00				
中航国际英国公司	100.00	100.00				
中国航空工业国际控股(香港)有限公司	39.87	39.87				
中航金网(北京)电子商务有限公司	95.00	95.00				698,844.86
成都中航国际贸易有限公司	60.00	60.00				624,000.00
北京凯迪克投资管理有限公司	100.00	100.00				
中航国际物流有限公司	32.66	96.87				13,000,000.00
福建中航技投资管理有限公司	100.00	100.00				700,000.00
中航国际(香港)集团有限公司	100.00	100.00		11,200,000.00		
中国航空技术进出口哈尔滨公司	100.00	100.00		10,610,000.00		
中国航空技术进出口大连公司	100.00	100.00		15,000,000.00		

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中国航空技术进出口福建公司	100.00	100.00		15,000,000.00		
中航技进出口有限责任公司	50.00	50.00				75,150,000.00
中航技房地产开发有限公司	80.00	80.00				
上海中航光电子有限公司	49.00	49.00				
江西新拓投资股份有限公司	41.54	41.54				
中航国际新能源发展有限公司	40.00	40.00				
中航国际钢铁贸易有限公司	50.00	50.00				
北京航程投资管理有限公司	100.00	100.00				
航发投资管理有限公司	80.00	80.00				
江西中航共青城实业有限公司	40.00	40.00				
中国航空工业供销有限公司	100.00	100.00				10,704,217.82
中航物资装备资源有限公司	100.00	100.00				
中航国际煤炭物流有限公司	90.00	90.00				
中航国际(赞比亚)有限公司	100.00	100.00				
深圳中航光电子有限公司	49.00	49.00				
中航林业有限公司	52.00	52.00				
中航路通实业有限公司	50.00	50.00				
中航国际物流有限公司	96.87	96.87				
中航国际成套设备有限公司	100.00	100.00				
MOTTO INVESTMENT	100.00	100.00				
矿产资源公司	0.30	0.30				
保定惠得风电工程有限公司	10.00	10.00				
经经展处(高尔夫券)						
北京瑞赛科技有限公司	6.25	6.25				
中航国际租赁有限公司	20.00	20.00				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
台湾三朋公司	100.00	100.00				
航空信托投资有限公司	9.86	9.86		40,000,000.00		
凯达隆国际金融公司	100.00	100.00		2,251,929.90		
温阳饭店	4.72	4.72				
中航技巴基斯坦公司	100.00	100.00				
哈飞汽车股份有限公司	0.06	0.06				
华泰财产保险股份有限公司	0.75	0.75				
华夏证券股份有限公司	1.00	1.00				
山东汽车销售股份有限公司	4.65	4.65				
申银万国证券股份有限公司	0.10	0.10				404,856.60
中航第一集团咨询有限公司	8.00	8.00				
北京中航浙火电力工程有限公司	70.00	70.00				
南航艾维国际飞行学院(南京)有限	35.00	35.00				
南非开普飞行学院	69.46	69.46				
佳力发展有限公司	100.00	100.00				
托木斯克林业开发	1.29	1.29				
口行长征遗迹保护项目公司						
美航快速彩色印刷公司	25.00	25.00				
香港ABC公司(环华投资公司)	20.00	20.00				
香港华南公司	40.00	40.00				
西安凯迪航空精密制造有限责任公司	22.18	22.18				
南京中航工业科技城发展有限公司	21.00	21.00				
中航证券有限公司	10.84	10.84				
中航万科有限公司	40.00	40.00				
珠海中航通用航空有限公司	11.43	11.43				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中航信托投资股份有限公司	10.63	10.63				
中航国际矿产资源有限公司	30.00	30.00				
上海园林宾馆	40.00	40.00				
厦门天马微电子有限公司	14.70	14.70				
合计数				204,731,403.69		240,045,011.23

注 1: 2011 年 5 月 18 日, 中航国际行政管理部党政联席会议第 7 期 (总第 37 期) 决议, 本公司对下属全资子公司中国航空技术上海有限公司增资 1,000,000 万元, 持股比例 100%; 对上海园林宾馆增资 54,389,916.27 元人民币, 持股比例 40%。

注 2: 根据中国航空工业集团公司关于中航国际 (香港) 集团有限公司增资的批复, (航空资[2010]392 号) 文件规定, 本公司对中航国际 (香港) 集团有限公司以现金出资的方式增加资本金 2.86 亿元港币 (折合人民币 2.42 亿元), 持股比例 100%。

注 3: 根据成都中航国际贸易有限公司股东会决议, 一致同意中国航空技术国际控股有限公司认缴出资额由 702 万元变为 780 万元, 持股比例由 54% 变为 60%, 实际新增出资 78 万元。

注 4: 根据《关于中国航空技术国际控股有限公司物流公司整合重组增资的议案》及 2011 年 5 月 10 日中航国际经理部总经理专题办公会第 6 期 (总第 13 期) 决议, 本公司对中航国际物流有限公司增资 30,737.17 万元, 持股比例由 33% 上升至 96.87%。

注 5: 根据党政联席会议 2011 年第九次党政联席会议, 会议经研究决定, 原则同意福建中航技投资管理有限公司新平台搭建方案。本年以现金方式增加注册资本金 4100 万元, 增资后, 福建中航技投资管理有限公司注册资本由 900 万元增加到 5000 万元, 中国航空技术国际控股有限公司仍持有 100% 的股权。

注 6: 根据中航国际经理部总经理专题办公会第 7 期 (总第 14 期) 决议, 本公司对下属全资子公司中国航空工业供销有限公司增资 2 亿元, 持股比例为 100%。

注 7: 2011 年本公司经商务部商合投资 (2011) 00045 号批准, 于赞比亚成立中航国际 (赞比亚) 有限公司, 经营范围是设备买卖及租赁、进出口贸易等, 投资金额为 300 万美元, 股权比例为 100%。

注 8: 根据党政联席会议 2011 年第一次党政联席会议纪要, 本公司与下属子公司中国航空技术深圳有限公司签订了关于成立深圳中航光电子有限公司的合资协议。本公司以现金出资 1.372 亿元, 股权比例为 49%, 中国航空技术深圳有限公司以现金出资 1.428 亿元, 股权比例为 51%。

注 9: 2011 年 7 月 20 日本公司召开第二届董事会第九次会议, 同意本公司投资成立

中航林业投资有限公司，主要经营森林资源采伐，木材加工和贸易业务。本公司以现金出资 2.86 亿人民币，持股比例为 52%。

注 10: 根据 2010 年第四次总经理专题办公会的批准，本公司和中国航空技术广州有限公司各以货币资本 15,000 万元投入成立中航国际路通（发展）有限公司，在合资公司中各占 50% 的股权。

注 11: 2011 年 4 月 12 日，本公司新设成立中航国际成套设备有限公司，投资额为 21,000 万元，持股比例 100%。

注 12: 2011 年国家发展改革委关于收购美国大陆航空发动机公司项目核准的批复文件（发改外资〔2011〕451 号），本公司根据商务部商合投资（2011）00059 号批准，于英属维尔京群岛新设成立莫托投资有限公司（MOTTOBVI INVESTMENT LIMITED），经营范围是投资。本公司以现金 20,000,001.00 美元进行投资，折合人民币 126,414,006.32 元，持股比例为 100%。

注 13: 2011 年 2 月 24 日，根据中国航空工业集团文件 航空资（2011）271 号文件，关于对中航工业国际租赁有限公司增加投资的批复，本公司对中航工业国际租赁有限公司增资 23,000 万元，增资后持股比例为 16.267%；2011 年 6 月 30 日，根据本公司与中国航空技术上海有限公司签订的产权交易合同，中国航空技术上海有限公司向本公司转让其持有的中航国际租赁有限公司 3.733% 股权，付款金额为 5,795.44 万元，增资后，本公司对中航国际租赁有限公司的持股比例为 20%，本期按权益法确认投资收益 60,118,761.49 元。

注 14: 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，同意本公司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，其中本公司的下属子公司中国航空技术北京有限公司和中航国际航空发展有限公司各持 550 万股份，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，本公司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，挂牌底价为 12,524.41 万元人民币，转让后，本公司不再持有华泰保险集团股份有限公司的股权，本公司对华泰保险集团股份有限公司 2200 万股股权的投资成本为 27,630,287.27 元，确认投资收益 59,269,712.73 元。

注 15: 2011 年 3 月 4 日，根据中航国际经理部总经理专题办公会第 4 期（总第 11 期）决议，本公司经商务部商合投资（2011）00016 号批准，通过增资和收购的形式，控股南非开普飞行学校，经营范围是飞行培训服务。本公司以现金 368.17 万美元投资，折合人民币为 10,400,957.86 元，持股比例为 69.46%。

注 16: 根据中国进出口银行《关于支持红军长征遗迹保护欲修复活动资金的划款通知》文件（进出银发〔2011〕319 号），于 2011 年 8 月 11 日，本公司出资 300 万元投资口行长征遗迹保护项目公司。

注 17: 根据西安航空动力控制国际有限公司股东会决议，以截止 2010 年 12 月 31 日累计未分配利润 565.62 万元转增资本，其中本公司转增资本 125.12 万元。经由中瑞岳

会计师事务所审验，并于2011年12月6日出具验资报告（中瑞岳华陕验字（2011）第020号）。

注18：2011年10月12日，本公司根据《南京中航工业科技城发展有限公司章程》规定，对南京中航工业科技城发展有限公司缴纳投资款8400万元，持股比例21%。

注19：根据中航国际行政管理部2011年第十次党政联席会议纪要第10期（总第40期）决议，本公司对中航国际直属子公司中航国际矿产资源有限公司出资3000万元，增资后持股比例为30%。

注20：2011年1月17日，根据中航国际经理部第一次党政联席会议第1期（总第31期）决议，设立厦门天马微电子有限公司，注册资本28亿人民币，本公司以货币资金出资4,116亿元人民币，持股比例14.7%，截止2011年12月31日本公司以货币资金出资20,580万元。

（3）其中：对合营企业投资和联营企业的大额投资

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
联营企业						
中航证券有限公司	10.84	5,038,872,199.20	3,678,174,644.60	1,360,697,554.60	711,659,003.91	33,875,979.77
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	10.63	2,000,263,330.26	182,486,885.99	1,817,776,444.27	663,911,595.15	285,203,947.21
中航国际租赁有限公司	20.00	14,588,105,102.69	12,764,754,971.38	1,823,350,131.31	1,016,379,715.18	251,274,852.30
中航国际矿产资源有限公司	30.00	40,028,643.58	29,021,705.33	11,006,938.25	25,887,600.19	8,671,890.86

（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	
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
中航技投资有限责任公司	100,000,000.00				100,000,000.00
凯迪克国际财务有限公司	10,669,473.79				10,669,473.79
中航国际（香港）集团有限公司	11,200,000.00				11,200,000.00
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
合计	204,731,403.69				204,731,403.69

11、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	公允价值变动损 益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	73,590,768.48	10,570,000.00					84,160,768.48
房屋建筑物	73,590,768.48	10,570,000.00					84,160,768.48
土地使用权							
其他							
二、公允价值 变动合计							
房屋建筑物							
土地使用权							
其他							
三、账面价值 合计	73,590,768.48	10,570,000.00					84,160,768.48
房屋建筑物	73,590,768.48	10,570,000.00					84,160,768.48
土地使用权							
其他							

12、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	1,553,443,499.23	22,279,183.99		1,575,722,683.22
其中：土地资产				
房屋、建筑物	1,482,307,168.33	277,651,958.07	260,745,831.77	1,499,213,294.63
机器设备	203,347.80		21,774.00	181,573.80
运输工具	34,919,333.32	3,129,280.74	1,832,006.00	36,216,608.06
电子设备	21,734,814.97	5,076,841.00	1,544,692.05	25,266,963.92
办公设备	13,607,263.12	809,956.00		14,417,219.12
酒店业家具	141,500.00			141,500.00
其他	530,071.69		244,548.00	285,523.69
二、累计折旧合计	632,378,111.58	63,155,458.68	3,456,905.22	692,076,665.04
其中：土地资产				
房屋、建筑物	589,491,843.60	54,675,832.03		644,167,675.63
机器设备	193,180.40		20,685.30	172,495.10
运输工具	18,271,959.73	2,953,330.66	1,777,045.82	19,448,244.57
电子设备	14,734,028.16	4,124,017.79	1,426,853.51	17,431,192.44
办公设备	9,050,614.21	1,401,136.40		10,451,750.61
酒店业家具	134,425.00			134,425.00
其他	502,060.48	1,141.80	232,320.59	270,881.69
三、减值准备累计金额合计				
其中：土地资产				
房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
酒店业家具				
其他				
四、账面价值合计	921,065,387.65			883,646,018.18
其中：土地资产				
房屋、建筑物	892,815,324.73			855,045,619.00
机器设备	10,167.40			9,078.70
运输工具	16,647,373.59			16,768,363.49
电子设备	7,000,786.81			7,835,771.48
办公设备	4,556,648.91			3,965,468.51
酒店业家具	7,075.00			7,075.00
其他	28,011.21			14,642.00

(2) 其他事项

项 目	金 额	备 注
1. 本年增加固定资产中，由在建工程转入的金额	28,316,580.30	
2. 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	35,795,989.39	
3. 期末暂时闲置的固定资产原值		
4. 本年处置、报废固定资产情况		
(1) 本年处置、报废固定资产原值	3,284,528.05	
(2) 本年处置、报废固定资产净值	168,190.22	
(3) 本年处置、报废固定资产处置损益	-72,051.08	
5. 本期增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用	63,155,458.68	

13、在建工程

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
				利息资本 化金额	减值 准备		
合 计	20,345,077.97		14,284,804.19			14,863,024.27	
亮果厂5号院工程改造	15,981,800.00					10,570,000.00	
中航技大厦改造						3,505,679.12	
福建公司301号厂房			10,355,937.00				
大厦北区改造	4,363,277.97		3,928,867.19			787,345.15	

(续表)

工程名称	本年减少	转增固定资产	期末余额			资金来源
				利息资本化 金额	减值准备	
合 计	28,492,828.46	28,316,580.30	655,000.00			
亮果厂5号院工程改造	10,570,000.00	10,570,000.00				自筹
中航技大厦改造	2,850,679.12	2,850,679.12	655,000.00			自筹
福建公司301号厂房	10,355,937.00	10,355,937.00				自筹
大厦北区改造	4,716,212.34	4,539,964.18				自筹

14、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	380,904,000.00			380,904,000.00
其中：软件				
土地使用权	380,904,000.00			380,904,000.00
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
二、累计摊销额合计	21,287,100.51	7,095,700.17		28,382,800.68
其中：软件				
土地使用权	21,287,100.51	7,095,700.17		28,382,800.68
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
三、减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
四、账面价值合计	359,616,899.49			352,521,199.32
其中：软件				
土地使用权	359,616,899.49			352,521,199.32
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				

其中，本期无被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产。

15、长期待摊费用

种类	原始成本	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	剩余摊销年限(月)
					其中:本年摊销		
合计	17,956,880.96	11,468,396.76		2,232,102.09	2,232,102.09	9,236,294.67	
大厦改造-酒店改造	11,033,777.81	8,183,385.21		1,103,377.80	1,103,377.80	7,080,007.41	77.00
大厦改造-零星项目	1,225,537.00	908,939.94		122,553.72	122,553.72	786,386.22	77.00
大厦改造-5、11、20	1,826,534.69	1,552,554.49		182,653.45	182,653.45	1,369,901.04	90.00
商学院在建工程转入-其他	3,871,031.46	823,517.12		823,517.12	823,517.12		

16、递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
可供出售金融资产	83,153.17	332,612.65	393,265.55	1,573,062.20
小计	83,153.17	332,612.65	393,265.55	1,573,062.20

17、短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	2,679,714,828.27	1,549,913,149.25
保证借款		
抵押借款		
质押借款		
合计	2,679,714,828.27	1,549,913,149.25

18、应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	26,876,660.04	340,176,531.94
商业承兑汇票		
合计	26,876,660.04	340,176,531.94

19、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)	839,496,342.02	549,354,715.68
1-2年(含2年)	84,560,186.78	92,259,878.69
2-3年(含3年)	41,673,423.35	17,940,296.50
3年以上	25,087,864.86	50,157,722.50
合计	990,817,817.01	709,712,613.37

(2) 账龄超过3年的大额应付账款

债权人名称	所欠金额	未偿还原因
陕西飞机工业(集团)有限公司	12,567,032.00	项目未结算
北京东方同盛科技发展有限公司	4,026,000.00	项目未结算
成都飞机工业(集团)有限责任公司	3,018,000.00	项目未结算
洪都航空工业集团有限责任公司	1,000,000.00	项目未结算
贵州云马飞机制造厂	446,963.02	项目未结算
合 计	21,057,995.02	

20、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)	865,967,098.23	1,997,374,585.28
1年以上	912,097,998.22	487,860,722.89
合 计	1,778,065,096.45	2,485,235,308.17

(2) 账龄超过1年的大额预收账款

债权人名称	所欠金额	未偿还原因
Atlas Enerji Uretim A.S.	327,966,691.37	项目未完工结算
Republic of Zambia, Ministry of Works and Supply, Road Development Agency	286,463,913.14	项目未完工结算
政府产品出口部	97,568,015.01	项目未完工结算
Zimbabwe Revenue Authority	52,314,054.29	项目未完工结算
State Company for Maritime Transport	18,642,680.00	项目未完工结算
转包部	18,221,136.10	项目未完工结算
Eurocopter	16,710,550.64	项目未完工结算
Sikorsky Aircraft Corporation	12,927,553.74	项目未完工结算
BOEING COMMERCIAL AIRPLANES	12,499,588.61	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
Rural Electrification Agency	6,607,150.00	项目未完工结算
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
中国航空工业供销有限公司	5,157,475.23	项目未完工结算
合 计	881,281,632.48	

21、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	10,249,218.00	141,544,135.70	111,927,899.26	39,865,454.44
职工福利费	300.00	1,853.93	2,153.93	
社会保险费	656,955.65	18,365,486.25	17,868,829.83	1,153,612.07
其中：医疗保险费	95,859.79	5,737,302.80	5,324,492.32	508,670.27
基本养老保险费	686,321.33	11,503,835.20	11,431,232.18	758,924.35
年金缴费（补充养老金）				
失业保险费	-137,319.40	575,192.66	581,709.70	-143,836.44
工伤保险费	1,242.69	115,044.12	114,520.10	1,766.71
生育保险费	10,851.24	434,111.47	416,875.53	28,087.18
住房公积金	-344,434.03	6,599,102.00	6,574,804.38	-320,136.41
工会经费和职工教育经费	9,801,485.31	5,817,057.06	12,824,742.57	2,793,799.80
非货币性福利				
辞退福利及内退补偿	145,705,899.43	720,599.89	13,424,860.74	133,001,638.58
其中：因解除劳动关系给予的补偿	145,705,899.43	720,599.89	13,424,860.74	133,001,638.58
预计内退人员支出				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	166,069,424.36	173,048,234.83	162,623,290.71	176,494,368.48

22、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	-74,420,458.11	17,169,595.05	80.00	-57,250,943.06
消费税				
营业税	9,783,074.45	24,035,947.21	26,183,041.38	7,635,980.28
资源税				
企业所得税	-28,604,759.24	28,604,759.24		
城市维护建设税	684,815.20	1,682,516.28	1,832,812.84	534,518.64
房产税		11,646,075.48	11,646,075.48	
土地使用税		572,920.32	572,920.32	
个人所得税	348,939.15	23,432,533.90	23,839,065.09	-57,592.04
教育费附加	293,492.22	721,078.40	785,491.21	229,079.41
其他税费	2,022,212.48	5,901,898.61	32,260.00	7,891,851.09
合 计	-89,892,683.85	113,767,324.49	64,891,746.32	-41,017,105.68

23、应付利息

单位名称	年末余额	年初余额	超过一年未支付原因
企业债券利息	35,166,664.00		
短期借款应付利息	18,354,453.37	19,515,845.34	
合计	53,521,117.37	19,515,845.34	

24、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		
中航建银航空产业股权投资(天津)有限公司	33,000,000.00		
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		
合计	377,000,000.00		

25、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)	902,504,504.43	88,202,302.58
1-2年(含2年)	53,651,303.91	52,962,486.47
2-3年(含3年)	49,391,150.27	31,589,636.33
3年以上	43,962,654.88	9,953,685.62
合计	1,049,509,613.49	182,708,111.00

(2) 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
中航国际航空发展有限公司	321,725,000.00	子公司上存资金
中航技进出口有限责任公司	269,092,554.45	关联方往来款
MOTTO INVESTMENT LIMITED(316项目)	126,078,000.00	关联方往来款
中航技珠海公司	10,900,000.00	关联方往来款
北京长空机械公司(503厂)	8,925,800.00	关联方往来款
合计	736,721,354.45	

26、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（附注七、27）	1,090,000,000.00	
其中：信用借款	640,000,000.00	
保证借款	450,000,000.00	
抵押借款		
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		
一年内到期的其他长期负债		
合 计	1,090,000,000.00	

27、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	4,809,998,398.50	2,360,000,000.00
保证借款	1,773,189,000.00	2,536,810,000.00
抵押借款		
质押借款		
小 计	6,583,187,398.50	4,896,810,000.00
减：一年内到期部分（附注七、26）	1,090,000,000.00	
合 计	5,493,187,398.50	4,896,810,000.00

28、应付债券

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
06十年期债券	513,666,664.00	17,083,334.00	30,749,998.00	500,000,000.00
10十年期债券	1,521,500,000.00	53,750,000.00	75,250,000.00	1,500,000,000.00
小 计	2,035,166,664.00	70,833,334.00	105,999,998.00	2,000,000,000.00
减：一年内到期部分				
合 计	2,035,166,664.00	70,833,334.00	105,999,998.00	2,000,000,000.00

注 1：公司的应付债券均按季度计息，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。

29、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

30、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	510,499,434.09			510,499,434.09
其他资本公积	45,614,470.15	310,112.38	1,240,449.53	44,684,133.00
其中：被投资单位其他权益变动				
未行权的股份支付				
可供出售金融资产公允价值变动	10,537,286.52		1,240,449.53	9,296,836.99
投资性房地产转换公允价值变动差额				
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	-393,265.55	310,112.38		-83,153.17
其他	35,470,449.18			35,470,449.18
原制度资本公积转入				
合计	556,113,904.24	310,112.38	1,240,449.53	555,183,567.09

注 1：股票投资公允价值变动导致其他资本公积减少 1,240,449.53 元，所得税影响 310,112.38 元。

31、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	按净利润10%提取
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	

32、未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
本年年初余额	88,154,847.99	134,312,285.38
本年增加额	363,828,748.24	259,825,069.57
其中：本年净利润转入	363,828,748.24	259,825,069.57
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	-101,041,505.47	88,154,847.99

33、营业收入

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	1,544,679,391.89	953,983,020.77	1,294,774,081.79	768,132,449.92
销售收入	1,291,195,755.24	953,983,020.77	1,084,105,944.57	768,132,449.92
服务收入	253,483,636.65		210,668,137.22	
其他业务小计	59,947,364.60	14,927,126.51	34,032,921.14	15,712,973.63
租赁收入	39,666,384.71	12,497,264.54	26,248,832.87	14,475,823.63
其他	20,280,979.89	2,429,861.97	7,784,088.27	1,237,150.00
合 计	1,604,626,756.49	968,910,147.28	1,328,807,002.93	783,845,423.55

34、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-17,533,257.85	-116,053,900.35
存货跌价损失	1,101,102.30	4,404,409.18
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他减值损失		
合 计	-16,432,155.55	-111,649,491.17

35、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		
持有至到期投资收益	30,523,854.54	25,300,000.00
可供出售金融资产收益		
权益法核算确认的投资收益	220,326,673.51	111,689,772.44
成本法核算单位分回的股利或利润	240,045,011.23	273,586,315.52
股权转让收益	59,269,712.73	111,241,778.22
交易性金融负债收益		
委托贷款收益		
其他投资收益		
合 计	550,165,252.01	521,817,866.18

36、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	1,700.22	
其中: 固定资产处置利得	1,700.22	
无形资产处置利得		
在建工程处置利得		
其他		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
政府补助 (详见下表)	189,874.00	10,725,386.00
盘盈利得		
受赠利得		
违约金赔偿收入	1,500.00	54,114.81
其他利得	840,964.32	6,738,313.01
合 计	1,034,038.54	17,517,813.82

(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
保持外贸稳定增长专项基金		4,500,000.00	
主导产业发展专项资金-09年重点企业奖励		350,000.00	
2009年度进口贴息资金 (总部)		9,400.00	
珠海公司哈锌项目09DMAC/KXM815KZ专项补贴		2,966,500.00	
白俄罗斯专项补贴		1,887,900.00	
上海公司印度铝锭10DMAC/KXM568IN专项补贴		972,000.00	
2010年1-8月信用险补贴		39,586.00	
收节能汽车政府补贴	3,000.00		
2010年9-12月短险补贴	186,874.00		
合 计	189,874.00	10,725,386.00	

37、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	90,925.91	1,599,916.95
其中: 固定资产处置损失	90,925.91	1,599,916.95
无形资产处置损失		
在建工程处置损失		
其他		
非货币性资产交换损失		
债务重组损失		
捐赠支出	10,000.00	2,150,000.00
罚款支出		951,458.00
其他支出	59,481.00	62.52
合 计	160,406.91	4,701,437.47

38、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
递延所得税费用		
当期所得税费用	25,088,525.18	
合 计	25,088,525.18	

39、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	-1,240,449.53	281,742.48
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-310,112.38	70,435.62
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	-930,337.15	211,306.86

40、租赁

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
房屋建筑屋	84,160,768.48	73,590,768.48
土地使用权		
机器设备		
运输工具		
合 计	84,160,768.48	73,590,768.48

41、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	363,828,748.24	259,825,069.57
加: 资产减值准备	-16,432,155.55	-111,649,491.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,155,458.68	74,491,784.43
无形资产摊销	7,095,700.17	7,095,700.17
长期待摊费用摊销	2,232,102.09	5,439,724.81
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)	89,225.69	1,599,916.95
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	279,735,141.39	327,294,106.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-550,165,252.01	521,817,866.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		70,435.62
存货的减少(增加以“-”号填列)	-70,777,163.53	90,876,893.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,658,210,507.03	-2,593,997,229.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-159,276,664.32	-65,046,085.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,738,725,366.18	-1,482,181,307.89
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	640,415,424.57	3,648,526,142.65
减: 现金的年初余额	3,648,526,142.65	2,538,742,776.47
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	-3,008,110,718.08	1,109,783,366.18

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项 目	本金额	上年金额
一、现金	640,415,424.57	3,648,526,142.65
其中：库存现金	80,060.90	95,371.74
可随时用于支付的银行存款	561,117,023.62	3,474,977,522.11
可随时用于支付的其他货币资金	79,218,340.05	173,453,248.80
二、现金等价物		
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	640,415,424.57	3,648,526,142.65
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		

八、或有事项的说明

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						9,909,923,800.00
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
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

(续表)

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							
	合计									
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				

九、资产负债表日后非调整事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、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

单位：万元

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七、10、长期股权投资

4、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
北京航科发动机控制系统科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京力威尔航空精密机械有限公司	受同一最终控制方控制
北京瑞赛科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京伊格莱特航空技术发展有限公司	受同一最终控制方控制
北京中航美林机械设备有限责任公司	受同一最终控制方控制
昌河飞机工业（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制
长沙中传机械有限公司	受同一最终控制方控制
成都飞机工业（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制
贵州黎阳航空动力有限公司	受同一最终控制方控制
贵州云马飞机制造厂	受同一最终控制方控制
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司	受同一最终控制方控制
哈飞航空工业股份有限公司	受同一最终控制方控制
合肥江航飞机装备有限公司	受同一最终控制方控制
惠阳航空螺旋桨有限责任公司	受同一最终控制方控制
江西昌河航空工业有限公司	受同一最终控制方控制
江西洪都航空工业股份有限公司	受同一最终控制方控制
江西洪都航空工业集团有限责任公司	受同一最终控制方控制
金城集团进出口有限公司	受同一最终控制方控制
兰州飞行控制有限责任公司	受同一最终控制方控制
庆安集团有限公司	受同一最终控制方控制
陕西航空电气有限责任公司	受同一最终控制方控制
陕西宏远航空锻造有限责任公司	受同一最终控制方控制
上海贵航天义电器销售有限公司	受同一最终控制方控制
沈阳飞机工业（集团）有限公司	受同一最终控制方控制
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制
四川成发航空科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
西安飞机工业（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制
西安飞机国际航空制造股份有限公司	受同一最终控制方控制
西安航空动力控制国际有限公司	受同一最终控制方控制
西安航空发动机（集团）有限公司	受同一最终控制方控制
西飞国际航空制造（天津）有限公司	受同一最终控制方控制
一航成飞民用飞机有限责任公司	受同一最终控制方控制
中国航空工业供销有限公司	受同一最终控制方控制
中国南方航空工业（集团）有限公司	受同一最终控制方控制
中航技国际储运有限责任公司	受同一最终控制方控制
中航路通实业有限公司	受同一最终控制方控制
中航直升机有限责任公司	受同一最终控制方控制
中航沈飞民用飞机有限责任公司	受同一最终控制方控制

5、关联方交易

(1) 定价政策

根据市场价格定价。

(2) 关联方交易

①销售商品/提供劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
北京力威尔航空精密机械有限公司	636,282.29	0.04		
北京中航美林机械设备有限责任公司	122,723,788.15	7.65		
昌河飞机工业(集团)有限责任公司	92,880.00	0.01		
贵州黎阳航空动力有限公司	161,239.19	0.01		
哈飞航空工业股份有限公司	4,984,442.02	0.31		
西安飞机国际航空制造股份有限公司	1,742,933.28	0.11		
中国航空工业供销有限公司	340,552,009.90	21.22	57,575,944.02	4.33
中国航空工业集团公司	149,572.65	0.01		
中国航空技术广州有限公司	350,427.35	0.02		
中国航空技术珠海有限公司	26,809,215.87	1.67	67,223,824.95	5.06
中航技国际工贸有限公司	55,054,700.92	3.43	73,515,473.51	5.53
中航林业有限公司	15,384,615.38	0.96		
中国航空技术上海有限公司			12,195,192.01	0.92
合计	568,642,107.00	35.44	210,510,434.49	15.84

②采购商品/接受劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
中国航空技术广州有限公司	45,565,005.42	4.78	132,805,795.25	17.29
中航金网(北京)电子商务有限公司	13,432,000.00	1.41	18,325,040.00	2.39
大连中航技经贸发展有限公司	255,905.00	0.03	1,006,956.00	0.13
中国航空工业供销有限公司	1,167,775.00	0.12		
中国航空技术上海有限公司			88,369,940.08	11.50
中航国际物流有限公司	29,059,506.37	3.05	60,548,194.97	7.88
深圳格兰云天酒店管理有限公司	2,522,934.79	0.26	4,131,129.28	0.54
中航国际成套设备有限公司	98,116,877.28	10.28		
北京伊格莱特航空技术发展有限公司	230,979.81	0.02	10,895,457.09	1.42
天虹商场股份有限公司	303,348.60	0.03	253,532.56	0.03
北京凯迪克格兰云天大酒店有限公司	5,050,665.45	0.53	4,131,129.28	0.54
中航物业管理有限公司	4,104,226.40	0.43	5,719,988.16	0.74
青海中航玉丰矿业有限公司	2,022,120.00	0.21		
中航物业管理有限公司	4,104,226.40	0.43		
北京凯迪克格兰云天大酒店有限公司	5,050,665.45	0.53		
合 计	210,986,235.97	22.12	326,187,162.67	42.47

③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						
北京力威尔航空精密机械有限公司	5,850.09	0.00		0.00	无	否
北京中航美林机械设备有限责任公司	17,035,482.00	3.21		0.00	无	否
昌河飞机工业(集团)有限责任公司	5,433.48	0.00	754,736.43	0.17	无	否
哈飞航空工业股份有限公司	5,831,797.16	1.10		0.00	无	否
上海贵航天义电器销售有限公司	8,550.95	0.00	8,550.95	0.00	无	否
中国航空技术珠海有限公司	9,347,152.39	1.76	6,729,618.54	1.53	无	否
中航国际航空发展有限公司	4,061,806.12	0.77	23,205,361.91	5.28	无	否
沈阳飞机工业(集团)有限公司			6,286.66	0.00	无	否
西安飞机国际航空制造股份有限公司			23,751.46	0.01	无	否
中航国际物流有限公司			45,000,000.00	10.24	无	否
中航技进出口有限责任公司			4,383,881.74	1.00	无	否
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司	9,810,000.00	1.85	9,810,000.00	2.23	无	否
惠阳航空螺旋桨有限责任公司	12,400.00	0.00			无	否
合 计	46,118,472.19	8.70	89,922,187.69	20.47		
应收票据						
北京航科发动机控制系统科技有限公司	12,020,000.00	36.57	500,000.00	1.05	无	否
长沙中传机械有限公司	2,300,000.00	7.00		0.00	无	否
惠阳航空螺旋桨有限责任公司	277,600.00	0.84		0.00	无	否
江西洪都航空工业股份有限公司	9,270,000.00	28.20		0.00	无	否
兰州飞行控制有限责任公司	6,000,000.00	18.26	16,000,000.00	33.49	无	否
陕西航空电气有限责任公司	1,000,000.00	3.04		0.00	无	否
陕西宏远航空锻造有限责任公司	1,000,000.00	3.04		0.00	无	否
中国南方航空工业(集团)有限公司	1,000,000.00	3.04	1,400,000.00	2.93	无	否
长沙航空工业中南传动机械厂			5,500,000.00	11.51	无	否
中国庆安国际贸易集团有限公司			12,993,375.81	27.20	无	否
石家庄飞机工业有限责任公司			1,400,000.00	2.93	无	否
合 计	32,867,600.00	100.00	37,793,375.81	79.11		

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						
昌河飞机工业(集团)有限责任公司	7,842,089.65	0.82	1,450,345.65	0.18	无	否
江西洪都航空工业集团有限责任公司	13,579,510.62	1.42	13,579,510.62	1.68	无	否
西安飞机国际航空制造股份有限公司	148,239,000.00	15.52		0.00	无	否
中国直升机设计研究所	1,000,000.00	0.10		0.00	无	否
中航国际成套设备有限公司	65,063,718.80	6.81		0.00	无	否
中航国际物流有限公司	436,824.14	0.05	43,121,363.14	5.33	无	否
中航航空装备有限责任公司	1,000,000.00	0.10		0.00	无	否
中航技国际储运有限责任公司	2,910,161.32	0.30	327,206.38	0.04	无	否
中航直升机有限责任公司	4,380,000.00	0.46	4,380,000.00	0.54	无	否
哈飞航空工业股份有限公司			8,731,459.18	1.08	无	否
江西昌河航空工业有限公司			30,569,825.48	3.78	无	否
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司			1,318,321.53	0.16	无	否
中国航空工业供销有限公司			3,435,339.78	0.42	无	否
中国航空技术北京有限公司			1,348,702.10	0.17	无	否
中国航空技术广州有限公司			6,218,917.20	0.77	无	否
西安飞机工业(集团)有限责任公司			459,438.32	0.06	无	否
中国商用飞机有限责任公司	10,000,000.00	1.05	10,000,000.00	1.24	无	否
中航技国际工贸有限公司			126,194.45	0.02	无	否
合 计	254,451,304.53	26.64	125,066,623.83	15.47		
其他应收款						
航发投资管理有限公司	4,486,950,173.71	50.17	2,765,607,140.84	48.97	无	否
中航国际(香港)集团有限公司	508,957,665.59	5.69	500,259,990.36	8.86	无	否
中国航空技术深圳有限公司	417,229,538.75	4.66	150,000,000.00	2.66	无	否
上海中航光电子有限公司	311,971,600.00	3.49	122,680,687.50	2.17	无	否
中航技投资有限责任公司	303,732,431.40	3.40	299,574,595.99	5.30	无	否
中国航空技术厦门有限公司	285,300,000.00	3.19	45,300,000.00	0.80	无	否
中航工业集团公司	263,712,688.90	2.95	313,277,688.90	5.55	无	否
中航国际物流有限公司	161,400,775.00	1.80		0.00	无	否
北京瑞赛科技有限公司	108,566,017.65	1.21	7,550,000.00	0.13	无	否
中航技进出口有限责任公司	108,178,376.76	1.21	37,491,276.13	0.66	无	否
中航路通实业有限公司	70,000,000.00	0.78		0.00	无	否
中国航空技术珠海有限公司	61,050,000.00	0.68	61,280,100.00	1.08	无	否
中航信托股份有限公司	50,000,000.00	0.56	50,000,000.00	0.89	无	否
中航国际航空发展有限公司	19,707,202.82	0.22	13,850,000.00	0.25	无	否
中航金网(北京)电子商务有限公司	10,738,844.86	0.12	10,452,119.86	0.19	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(%)		
其他应收款						
中航国际新能源发展有限公司	44,100,000.00	0.49		0.00	无	否
中国航空技术进出口哈尔滨公司	22,697,570.47	0.25	22,697,570.47	0.40	无	否
中国航空技术北京有限公司	3,894,375.00	0.04	150,111,111.11	2.66	无	否
中航国际德国贸易开发公司	3,201,555.53	0.04	3,201,555.53	0.06	无	否
中航国际法国公司	2,191,802.10	0.02	2,191,802.10	0.04	无	否
成都中航国际贸易有限公司	1,677,000.00	0.02	1,653,000.00	0.03	无	否
中航技杭州公司	907,106.69	0.01	907,106.69	0.02	无	否
中国航空技术国际工程有限公司	891,268.64	0.01	55,836,268.64	0.99	无	否
福建中航技投资管理有限公司	700,000.00	0.01		0.00	无	否
中国航空技术国际控股美国公司	605,910.38	0.01		0.00	无	否
中国航空工业供销有限公司	300,000.00	0.00	300,000.00	0.01	无	否
深圳市中航物业经营顾问有限公司	173,866.32	0.00			无	否
中航技国际经贸发展有限公司	143,880.00	0.00	5,000,000.00	0.09	无	否
中航技房地产开发有限公司	17,199.22	0.00		0.00	无	否
中航林业有限公司	11,345.80	0.00		0.00	无	否
上海凯迪克航空工程技术有限公司	2,000,000.00	0.02	2,000,000.00	0.04	无	否
中国航空技术广州有限公司			10,000,000.00	0.18	无	否
中国航空技术上海有限公司			5,018,755.90	0.09	无	否
中国航空技术进出口大连公司	10,536,071.27	0.12	10,536,071.27	0.19	无	否
中国航空技术进出口福建公司	172,277,781.38	1.93	184,242,353.79	3.26	无	否
凯迪克国际财务有限公司	197,104,153.57	2.20	197,104,153.57	3.49	无	否
北京凯迪克投资管理有限公司	4,207,000.00	0.05	4,383,569.81	0.08	无	否
中航技巴贸公司	1,580,237.00	0.02	1,580,237.00	0.03	无	否
兰州飞行控制有限责任公司	800,000.00	0.01	800,000.00	0.01	无	否
南航艾维国际飞行学院(南京)有限公司	8,801,397.00	0.10	5,225,000.00	0.09	无	否
名品公司	104,109,455.77	1.16	104,109,455.77	1.84	无	否
上海飞机制造厂	44,740,000.00	0.50	44,740,000.00	0.79	无	否
洪都航空工业集团(320厂)	20,822,589.83	0.23	20,822,589.83	0.37	无	否
中航技商贸分公司	17,583,352.63	0.20	17,583,352.63	0.31	无	否
中航电脑公司	10,000,000.00	0.11	10,000,000.00	0.18	无	否
合 计	7,874,622,192.10	88.05	5,262,275,583.93	93.16		

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(%)		
其他应收款-坏账准备						
中航技巴贸公司	1,580,237.00	0.13	1,580,237.00	0.13	无	否
名品公司	104,109,455.77	8.50	104,109,455.77	8.27	无	否
上海飞机制造厂	40,442,530.23	3.30	40,442,530.23	3.21	无	否
洪都航空工业集团(320厂)	20,822,589.83	1.70	20,822,589.83	1.65	无	否
中航技商贸分公司	17,583,352.63	1.44	17,583,352.63	1.40	无	否
中国航空技术进出口福建公司	172,277,781.38	14.07	172,277,781.38	14.64	无	否
中国航空技术进出口大连公司	10,536,071.27	0.86	10,536,071.27	0.84	无	否
中国航空技术进出口哈尔滨公司	19,931,302.45	1.63	19,931,302.45	1.58	无	否
中航技投资有限责任公司	279,700,040.53	22.84	279,700,040.53	22.27	无	否
中航技德国贸易开发公司	2,252,801.20	0.18	2,252,801.20	0.18	无	否
中航国际(香港)集团有限公司	251,230,478.61	20.51	251,230,478.61	19.97	无	否
凯迪克国际财务有限公司	143,969,453.47	11.76	143,969,453.47	11.44	无	否
合 计	1,064,436,094.37	86.92	1,064,436,094.37	85.58		

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						
北京力威尔航空精密机械有限公司	3,168,838.21	0.32	6,770,963.78	0.95	无	否
昌河飞机工业(集团)有限责任公司	36,960,612.90	3.73	23,577,178.54	3.32	无	否
成都飞机工业(集团)有限责任公司	200,653,083.09	20.25	51,723,459.33	7.29	无	否
贵州黎阳航空动力有限公司	5,256,472.15	0.53		0.00	无	否
贵州云马飞机制造厂	446,963.02	0.05	446,963.02	0.06	无	否
哈飞航空工业股份有限公司	32,123,479.17	3.24	18,266,985.35	2.57	无	否
合肥江航飞机装备有限公司	3,105,031.34	0.31	1,520,277.54	0.21	无	否
金城集团进出口有限公司	27,545.48	0.00	27,545.48	0.00	无	否
庆安集团有限公司	1,190,568.05	0.12	1,649,933.91	0.23	无	否
沈阳飞机工业(集团)有限公司	31,831,283.85	3.21	16,928,746.98	2.39	无	否
四川成发航空科技股份有限公司	4,051.23	0.00	4,051.23	0.00	无	否
西安飞机国际航空制造股份有限公司	46,926,750.44	4.74	45,340,502.15	6.39	无	否
西安航空动力控制国际有限公司	6,777,562.22	0.68			无	否
西安航空动力控制有限责任公司	3,572,653.97	0.36	1,401,285.84	0.20	无	否
西安航空发动机(集团)有限公司	53,325.55	0.01	53,325.55	0.01	无	否
中国航空技术北京有限公司	12,168,660.64	1.23	11,654,885.44	1.64	无	否
中国航空技术广州有限公司	12,056,075.71	1.22	101,660,185.72	14.32	无	否
中国航空技术上海有限公司	2,000,000.00	0.20		0.00	无	否
中航国际成套设备有限公司	39,705,691.92	4.01		0.00	无	否
中航国际物流有限公司	4,611,628.71	0.47	19,735,411.99	2.78	无	否
中航技国际储运有限责任公司	272,700.81	0.03	268,549.66	0.04	无	否
中航沈飞民用飞机有限责任公司	2,441,407.32	0.25		0.00	无	否
北京伊格莱特航空技术发展有限公司			14,461.23	0.00	无	否
陕西宏远航空锻造有限责任公司			17,090,024.88	2.41	无	否
中航工业陕西飞机工业(集团)有限公司	12,567,032.00	1.27	12,567,032.00	1.77	无	否
江西洪都航空工业集团有限责任公司	1,000,000.00	0.10	1,000,000.00	0.14	无	否
西安飞机工业(集团)有限责任公司			1,071,438.32	0.15	无	否
西飞国际航空制造(天津)有限公司	18,666.86	0.00		0.00	无	否
一航成飞民用飞机有限责任公司			466,094.91	0.07	无	否
中航国际航空发展有限公司			23,689,338.23	3.34	无	否
中国航空技术珠海有限公司	4,478,964.00	0.45	1,478,964.00	0.21	无	否
成都凯天电子股份有限公司	13,453,294.49	1.36	7,290,580.85	1.03	无	否
西安凯迪航空精密制造有限责任公司			9,133,267.64	1.29	无	否
中航飞机起落架有限责任公司燎原分公司	125,048.63	0.01	351,978.72	0.05	无	否
合 计	476,997,391.76	48.14	375,183,432.29	52.87		

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 (%)		
预收款项						
北京中航美林机械设备有限责任公司			3,573,900.00	0.14	无	否
成都飞机工业(集团)有限责任公司	5,561,009.23	0.31	5,561,009.23	0.22	无	否
沈阳飞机工业(集团)有限公司	2,933,572.60	0.16	2,933,572.60	0.12	无	否
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	241,341.23	0.01	241,341.23	0.01	无	否
四川成发航空科技股份有限公司	676,837.12	0.04	676,837.12	0.03	无	否
西安飞机国际航空制造股份有限公司	10,752,695.73	0.60	10,752,695.73	0.43	无	否
西安航空发动机(集团)有限公司	2,158,794.26	0.12	2,158,794.26	0.09	无	否
中国航空工业供销有限公司	20,182,740.24	1.14	5,157,475.23	0.21	无	否
中国航空技术珠海有限公司	11,009,720.49	0.62		0.00	无	否
中国南方航空工业(集团)有限公司	2,209,348.76	0.12		0.00	无	否
中航飞机起落架有限责任公司	158,964.52	0.01	158,964.52	0.01	无	否
中航国际航空发展有限公司	51,064,642.41	2.87	12,502,000.00	0.50	无	否
合 计	106,949,666.59	6.02	43,716,589.92	1.76		
其他应付款						
北京瑞赛有限公司	3,525,833.34	0.36		0.00	无	否
成都中航国际贸易有限公司	400,000.00	0.04		0.00	无	否
中航国际煤炭物流有限公司	2,600,000.00	0.26		0.00	无	否
航发投资管理有限公司	9,286,875.02	0.94		0.00	无	否
中国航空工业集团公司	48,200.00	0.00	156,200.00	0.09	无	否
中国航空工业供销有限公司	4,730,000.00	0.48		0.00	无	否
中国航空技术进出口北京公司	21,725,000.00	2.19		0.00	无	否
中航国际钢铁贸易有限公司	34,180,000.00	3.45		0.00	无	否
中航国际新能源发展有限公司	44,800,000.00	4.52		0.00	无	否
中航技巴基斯坦项目	1,850,158.69	0.19		0.00	无	否
中国航空技术北京有限公司	5,000,000.00	0.50		0.00	无	否
中国航空技术广州有限公司	2,983,500.00	0.30	2,583,500.00	1.49	无	否
中航技国际储运有限责任公司	2,008,421.89	0.20	2,000,000.00	1.15	无	否
中国航空技术国际工程有限公司	9,126,354.89	0.92	8,996,550.38	5.19	无	否
中航国际航空发展有限公司	321,725,000.00	32.46		0.00	无	否
中航技进出口有限责任公司	269,092,554.45	27.15	16,936,554.45	9.78	无	否
中国航空技术上海有限公司	8,693,700.00	0.88	1,583,700.00	0.91	无	否
中国航空技术深圳有限公司	4,105,000.00	0.41	1,583,700.00	0.91	无	否
中国航空技术珠海有限公司	10,900,000.00	1.10	9,750,000.00	5.63	无	否
中航路通实业有限公司	1,950,000.00	0.20		0.00	无	否
中国航空技术杭州有限公司			85,210.13	0.05	无	否
合 计	758,730,598.28	76.55	43,675,414.96	25.22		

十一、其他需要说明的重大事项

无。

十二、财务报表的批准

本财务报表已于 2012 年 4 月 12 日经本公司总经理办公会批准。