

西安飞机国际航空制造股份有限公司

2009 年年度报告

重要提示

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

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

公司于二〇一〇年三月二十八日至二十九日召开了第四届董事会第二十三次会议，会议审议通过了公司二〇〇九年年度报告。

会议应出席董事十六名，实际出席董事十二名。董事长孟祥凯因公出差，书面委托董事王向阳代为出席并主持会议；董事王广亚因公出差，书面委托董事王向阳代为出席并行使表决权；董事罗阳因公出差，书面委托董事胡富伦代为出席并行使表决权；独立董事曹建雄因公出差，书面委托独立董事杨乃定代为出席并行使表决权。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司总经理蒋建军先生、主管会计工作副总经理张延魁先生、财务部总经理罗继德先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



西安飞机国际航空制造股份有限公司董事会

目 录

第一部分：公司基本情况简介	2
第二部分：会计数据和业务数据摘要	4
第三部分：股本变动及股东情况	6
第四部分：董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五部分：公司治理结构	21
第六部分：股东大会情况简介	29
第七部分：董事会报告	30
第八部分：监事会报告	52
第九部分：重要事项	54
第十部分：财务报告	68
第十一部分：备查文件目录	155

第一部分：公司基本情况简介

一、公司名称及缩写

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

二、公司法定代表人：孟祥凯

三、公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝战富	潘 燕
联系地址	西安市阎良区西飞大道一号西飞国际	
电 话	(029) 86846638	(029) 86846976
传 真	(029) 86846031	
电子信箱	xaic2005@163.com	

四、公司地址、电子信箱

注册地址	西安市阎良区西飞大道一号西飞国际	邮政编码	710089
办公地址			
电子信箱	xaic2005@163.com		

五、公司信息披露报纸、登载年度报告的网址、公司年度报告备置地点

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

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

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

七、其他有关资料

变更注册登记日期、地点	2009 年 7 月 22 日、陕西省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	610000100118383
税务登记号码	610198294205983
组织机构代码	29420598-3
公司聘请的会计师事务所	中瑞岳华会计师事务所有限公司
会计师事务所地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层

第二部分：会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：人民币元

	2009年	2008年	本年比上年增减 (%)	2007年
营业总收入	8,224,267,945.40	9,358,764,311.13	-12.12	2,168,669,933.78
利润总额	404,658,461.18	459,126,174.61	-11.86	105,208,392.11
归属于上市公司股东的净利润	315,654,483.52	389,075,267.46	-18.87	91,712,346.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	274,668,383.99	378,557,480.45	-27.44	91,715,984.60
经营活动产生的现金流量净额	245,836,635.66	679,396,946.16	-63.82	100,959,079.92
	2009年末	2008年末	本年末比上年末 增减(%)	2007年末
总资产	17,024,837,041.18	13,942,740,202.22	22.11	3,588,314,086.82
归属于上市公司股东的所有者权益	9,124,596,535.00	8,808,942,051.48	3.58	2,070,725,584.80
股本	2,477,618,440.00	1,126,190,200.00	120.00	626,400,000.00

二、主要财务指标

单位：人民币元

	2009年	2008年		本年比上年增减(%)		2007年	
		调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	0.13	0.36	0.16	-63.89	-18.75	0.15	0.04
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.36	0.16	-63.89	-18.75	0.15	0.04
用最新股本计算的每股收益	-		-		-		-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.35	0.15	-68.57	-26.67	0.15	0.04
加权平均净资产收益率(%)	3.52%	4.78%		减少1.26个百分点		4.44%	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.06%	4.66%		减少1.60个百分点		4.44%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.10	0.60	0.27	-83.33	-62.96	0.16	0.04
	2009年末	2008年末		本年末比上年末增减(%)		2007年末	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.68	7.82	3.56	-52.94	3.37	3.31	0.84

注：报告期内，公司实施每10股转增12股的公积金转增股本方案，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）和《企业会计准则第34号——每股收益》的规定，对各列报期间的每股收益进行了调整。

三、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-899,524.28
计入当期损益的政府补助	47,372,087.35
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产取得的投资收益	12,652,864.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,305,209.19
减：所得税影响额	9,297,201.82
归属于少数股东的非经常性损益净额	10,147,335.17
合 计	40,986,099.53

四、采用公允价值计量的项目

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,397,148.36	11,905,142.26		0.00	0.00
其中：衍生金融资产	0.00	-747,722.00		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产					
金融资产小计	10,397,148.36	11,905,142.26		0.00	0.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	10,397,148.36	11,905,142.26		0.00	0.00

第三部分：股本变动和股东情况

一、股本变动情况

(一) 股本变动情况表（截止 2009 年 12 月 31 日）

单位：股

	本报告期变动前		本报告期变动增减 (+、-)			本报告期变动后	
	数量	比例 (%)	限售解除	公积金转股	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	772,295,942	68.58	-339,270,850	+519,619,010	+180,348,160	952,644,102	38.45
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	642,690,200	57.07	-209,760,000	+519,516,240	+309,756,240	952,446,440	38.44
3. 其他内资持股	129,500,000	11.50	-129,500,000		-129,500,000	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	129,500,000	11.50	-129,500,000		-129,500,000	0	0.00
境内自然人持股							
4. 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5. 高管股份	105,742	0.01	-10,850	+102,770	+91,920	197,662	0.01
二、无限售条件股份	353,894,258	31.42	+339,270,850	+831,809,230	+1,171,080,080	1,524,974,338	61.55
1. 人民币普通股	353,894,258	31.42	+339,270,850	+831,809,230	+1,171,080,080	1,524,974,338	61.55
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
三、股份总数	1,126,190,200	100	0	+1,351,428,240	+1,351,428,240	2,477,618,440	100

说明：

(一) 报告期内，公司实施每10股转增12股的资本公积金转增股本方案，转增后公司股份总数由1,126,190,200股增至2,477,618,440股。

(二) 有限售条件股份：增加180,348,160股

1、国有法人持股：增加309,756,240股

(1) 西飞集团公司持有的股改限售股份解除限售209,760,000股；

(2) 资本公积金转增股本西飞集团公司持有的国有法人股增加519,516,240股。

2、其他内资持股：解除限售129,500,000股。

3、高管股份：增加91,920股

(1) 公司原董事长高大成、原副总经理张乐义因工作发生变化离职，所持高管股解除限售14,000股；

(2) 公司监事刘巍从二级市场买入公司股票，所持高管股限售股份增加3,150股；

(3) 实施资本公积金转增股本高管股限售股份增加102,770股。

(三) 无限售条件股份：增加1,171,080,080股

人民币普通股：限售股份解除限售增加339,270,850股；实施资本公积金转增股本增加831,809,230股。

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除限售日期
西安飞机工业(集团)有限责任公司	209,760,000	209,760,000	0	0	股改限售	2009年5月11日
	62,640,000	0	75,168,000	137,808,000	追加承诺	2010年6月28日
	370,290,200	0	444,348,240	814,638,440	发行限售	2011年5月01日
海富通基金管理有限公司	25,500,000	25,500,000	0	0	发行限售	2009年2月26日
宏源证券股份有限公司	25,000,000	25,000,000	0	0	发行限售	
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	15,000,000	15,000,000	0	0	发行限售	
上海民晟投资有限公司	12,000,000	12,000,000	0	0	发行限售	
深圳兴创业投资(集团)有限公司	12,000,000	12,000,000	0	0	发行限售	
上海大正投资有限公司	10,000,000	10,000,000	0	0	发行限售	
长盛基金管理有限公司	10,000,000	10,000,000	0	0	发行限售	
中邮创业基金管理有限公司	10,000,000	10,000,000	0	0	发行限售	
上海紫澜门投资有限公司	10,000,000	10,000,000	0	0	发行限售	
高管人员持股	105,742	10,850	102,770	197,662	高管股	
合计	772,295,942	339,270,850	519,619,010	952,644,102		

（三）证券发行与上市情况

1、非公开发行股票情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]495号文核准，公司于2008年非公开发行股票499,790,200股，情况如下：

单位：股

股票种类	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A股	2008年1月19日	9.18元	370,290,200	2008年2月25日	370,290,200	-
A股	2008年2月22日	25.18元	129,500,000	2008年2月25日	129,500,000	-

2、转增股本情况

2009年5月18日，公司实施了公积金转增股本方案，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，转增后公司总股本由1,126,190,200股增至2,477,618,440股。

报告期内，公司股份结构未发生变化。

3、公司无现存的内部职工股。

二、股东和实际控制人

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位:股

股东总数(户)	251,624				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西安飞机工业(集团)有限责任公司	国有法人	57.07%	1,413,918,440	952,446,440	0
宏源证券股份有限公司	其他	1.65%	40,989,175	0	未知
上海市房屋维修资金管理中心	其他	1.12%	27,628,944	0	未知
中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.53%	13,216,624	0	未知
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.39%	9,681,197	0	未知
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.33%	8,061,691	0	未知
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	0.20%	5,000,000	0	未知
中国工商银行-华夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.20%	4,899,953	0	未知
江信国际投资集团有限公司	其他	0.19%	4,598,809	0	未知
全国社保基金一零五组合	其他	0.16%	4,000,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
西安飞机工业(集团)有限责任公司	461,472,000		人民币普通股		
宏源证券股份有限公司	40,989,175				
上海市房屋维修资金管理中心	27,628,944				
中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	13,216,624				
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	9,681,197				
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	8,061,691				
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	5,000,000				
中国工商银行-华夏沪深 300 指数证券投资基金	4,899,953				
江信国际投资集团有限公司	4,598,809				
全国社保基金一零五组合	4,000,000				

上述股东关联关系 或一致行动的说明	<p>公司控股股东西安飞机工业（集团）有限责任公司与前十名中其他无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>前十名股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>
----------------------	---

1、持股 5%以上股东西安飞机工业（集团）有限责任公司报告期末持股数为 1,413,918,440 股，其中有限售条件的流通股 952,446,440 股，无限售条件的流通股 461,472,000 股；无质押、冻结和托管的情况；

2、前 10 名股东中无外资股东；

3、代表国家持股的单位是：西安飞机工业（集团）有限责任公司。

（二）前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	可上市 交易时间	新增可上市交 易股份数量	限 售 条 件
西飞集团公司	952,446,440	2010 年 06 月 28 日	137,808,000	西飞集团公司自愿将其所持有的已解除限售的西飞国际股份自 2008 年 6 月 27 日起继续锁定两年至 2010 年 6 月 27 日止，二级市场价格不低于 27.27 元/股。
		2011 年 05 月 01 日	814,638,440	公司对西飞集团公司非公开发行股票，限售期自 2008 年 5 月 1 日起，限售期为 36 个月，限售期满。

（三）公司控股股东及实际控制人情况

1、报告期内公司控股股东及实际控制人无变化。

2、公司控股股东情况

股东名称：西安飞机工业（集团）有限责任公司

法定代表人：孟祥凯

公司成立日期：1958 年 5 月

注册资本：201,682.87 万元

经营范围：飞机、航空零部件设计、试验、生产；本企业产品及相关技术的出口、生产所需原材料、设备及技术的进口；承办中外合资经营、合作生产业务，“三来一补”，民用产品、机械产品、电子设备、仪器仪表、电子产品、家用电

器、航空器材、建筑材料、工具量具的批发零售；交通运输、煤气安装工程，铝型材及制品、房地产、劳务、仓储服务、实物租赁；第三产业、文化娱乐、国产民用改装车的生产、销售；物业管理；城市供热。

3、公司实际控制人情况

企业名称：中国航空工业集团公司

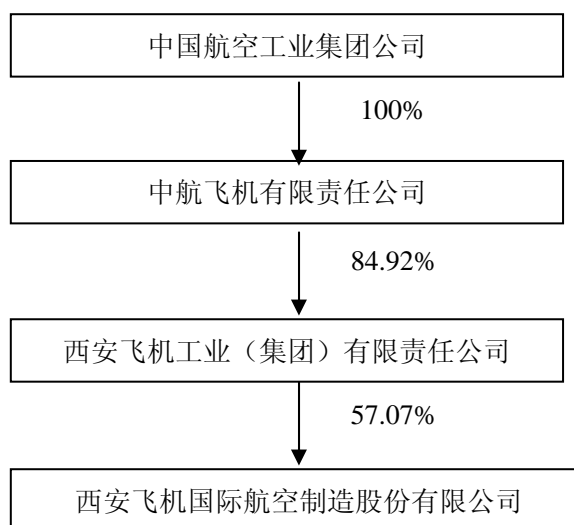
法定代表人：林左鸣

公司成立日期：2008 年 11 月 6 日

注册资本：640 亿元人民币

经营范围：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统和产品等的预先研究、设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修、保障和服务等业务；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车、摩托车及其发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备等机电产品的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修、服务等业务；金融同、租赁、通用航空服务、交通运输、工程勘察设计、工程承包建设等相关产业的投资、建设和经营；经营国务院授权范围内的国有资产；技术贸易、技术服务以及国际贸易，开展国际合作等业务；经营国家授权、委托以及法律允许的其它业务。

4、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



5、公司由西安飞机工业(集团)有限责任公司独家发起，无其他法人股东。

第四部分：董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	出生年月	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因	从公司领取的报酬总额(元)	是否在股东单位或其它关联单位领取薪酬
王向阳	董事长	男	1964.08	2008.7.14-2011.04.01	0	0	公积金转增	0	是
胡富伦	董事	男	1949.12	2000.09.27-2011.04.01	10,040	22,088		0	是
杨毅辉	董事	男	1957.09	2003.12.25-2011.04.01	6,250	13,750		0	是
梁超军	董事	男	1956.05	2003.06.09-2011.04.01	23,000	50,600		0	是
宋水云	董事	男	1964.12	2009.10.22-2011.04.01	0	0		0	是
王广亚	董事	男	1965.05	2008.04.01-2011.04.01	6,000	13,200		0	是
罗阳	董事	男	1961.06	2008.04.01-2011.04.01	0	0		0	是
周凯	外部董事	男	1948.05	2008.04.01-2011.04.01	0	0		48,000	否
富宝馨	外部董事	男	1941.12	2008.04.01-2011.04.01	0	0		48,000	否
安保和	独立董事	男	1956.08	2005.10.31-2011.04.01	0	0		48,000	否
曹建雄	独立董事	男	1959.07	2008.7.14-2011.04.01	0	0		48,000	否
强力	独立董事	男	1961.10	2008.04.01-2011.04.01	0	0		48,000	否
冯根福	独立董事	男	1957.06	2008.04.01-2011.04.01	0	0		48,000	否
王伟雄	独立董事	男	1969.05	2008.04.01-2011.04.01	0	0		48,000	否
杨乃定	独立董事	男	1964.11	2008.7.14-2011.04.01	5,000	11,000		48,000	否
张力	监事会主席	男	1968.10	2008.04.01-2011.04.01	0	0		0	是
柴有民	监事	男	1954.05	2000.09.27-2011.04.01	10,000	22,000		228,074	否
刘巍	监事	男	1965.12	2008.04.01-2011.04.01	800	6,760	二级市场买入、公积金转增	0	是
蒋建军	总经理	男	1955.05	2008.01.02-2011.04.01	0	0	公积金转增	350,377	否
刚绍华	副总经理	男	1961.12	2008.01.02-2011.04.01	4,000	8,800		311,499	否

孟建	副总经理	男	1972.10	2008.10.21- 2011.04.01	0	0		313,404	否
雷阎正	副总经理	男	1965.02	2008.01.02- 2011.04.01	0	0		311,501	否
张存金	副总经理	男	1960.07	2001.04.05- 2011.04.01	10,000	22,000		311,501	否
韩一楚	副总经理	男	1963.09	2008.01.02- 2011.04.01	5,000	11,000		311,651	否
张延魁	副总经理	男	1964.08	2008.01.02- 2011.04.01	0	0		311,638	否
许春林	副总经理	男	1962.11	2008.10.21- 2011.04.01	9,900	21,780		290,890	否
常畅	副总经理	男	1971.09	2009.12.24- 2011.04.01	0	0		202,468	否
许杨	副总经理	男	1971.10	2009.12.24- 2011.04.01	0	0		202,238	否
郝战富	董事会 秘书	男	1953.02	1997.11.30- 2011.04.01	10,000	22,000		203,521	否
合计	-	-	-	-	99,990	224,978	-	3,732,762	-

(二) 董事出席董事会会议情况

1、出席会议情况

董事姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王向阳	董事长	10	4	4	2	0	否
胡富伦	董事	10	6	4	0	0	否
杨毅辉	董事	10	4	4	2	0	否
梁超军	董事	10	6	4	0	0	否
宋水云	董事	2	1	1	0	0	否
王广亚	董事	10	0	4	6	0	是
罗阳	董事	10	0	4	6	0	是
周凯	外部董事	10	5	4	1	0	否
富宝馨	外部董事	10	4	4	2	0	是
安保和	独立董事	10	6	4	0	0	否
曹建雄	独立董事	10	2	4	4	0	是
强力	独立董事	10	5	4	1	0	否
冯根福	独立董事	10	6	4	0	0	否
王伟雄	独立董事	10	5	4	1	0	否
杨乃定	独立董事	10	6	4	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的情况：

(1) 董事王广亚第四届董事会第十一次、十二次、十三次，第十八次、十九次会议因公出差未亲自出席会议，分别书面委托董事孟祥凯、梁超军、胡富伦代为出席并行使表决权；

(2) 董事罗阳第四届董事会第十一次、十二次、十三次，第十八次、十九次会议因公出差未亲自出席会议，分别书面委托董事尚喜林、胡富伦、王向阳、孟祥凯代为出席并行使表决权；

(3) 外部董事富宝馨第四届董事会第十八次、十九次会议因公出差未亲自出席会议，分别书面委托董事梁超军、胡富伦代为出席并行使表决权；

(4) 独立董事曹建雄第四届董事会第十一次、十二次会议，第十八次、十九次会议因公出差未亲自出席会议，分别书面委托独立董事强力、杨乃定代为出席并行使表决权。

2、会议召开方式

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(三) 董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

1、董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

(1) 董事长王向阳

2007.01 沈阳飞机工业（集团）有限公司 董事、副总经理；
 2008.06 西安飞机工业（集团）有限责任公司 董事、党委书记、副总裁。
 （2008.07 西飞国际 董事。）

(2) 董事宋水云

2005.04 西飞集团公司总装厂 党支部书记、副厂长；
 2005.07 西飞集团公司飞机制造分公司 副经理兼总装厂厂长、党支部书记；

2008.01 西飞集团公司 监事、副总裁、党委副书记、纪委书记；
 2008.05 西飞集团公司 监事、副总裁、党委副书记、纪委书记、总
 法律顾问。
 (2009.10 西飞国际 董事。)

(3) 董事胡富伦

2006.09 西飞集团公司 董事、副总裁。
 (2000.09 西飞国际 董事。)

(4) 董事杨毅辉

2006.12 西飞集团公司 董事、副总裁、总会计师。
 (2003.12 西飞国际 董事。)

(5) 董事梁超军

2003.03 西飞国际 董事、总经理；
 2008.01 西飞集团公司 副总裁。
 (西飞国际 董事。)

(6) 董事王广亚

2003.03 成都飞机工业(集团)有限责任公司 董事、副总经理；
 四川成飞集成科技股份有限公司 董事长；
 2007.07 成都飞机工业(集团)有限责任公司 董事长、总经理。
 (2008.02 一航成飞民用飞机有限责任公司 董事长。)
 (2008.04 西飞国际 董事。)

(7) 董事罗阳

2002.07 沈阳飞机工业(集团)有限公司 副董事长、党委书记；
 2007.11 沈阳飞机工业(集团)有限公司 董事长、总经理、党委副书记。
 (2008.02 一航沈飞民用飞机有限责任公司 董事长)
 (2008.04 西飞国际 董事。)

(8) 外部董事周凯

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

(9) 外部董事富宝馨

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

(10) 独立董事安保和

2001.01 西部证券股份有限公司 副董事长、总经理。
(2005.10 西飞国际 独立董事。)

(11) 独立董事曹建雄

2006.10 中国东方航空股份有限公司 总经理；
2009.01 中国航空集团公司 副总经理。
(2008.07 西飞国际 独立董事。)

(12) 独立董事强力

2006.11 西北政法大学经济法学院 教授 院长。
(2008.04 西飞国际 独立董事。)

(13) 独立董事冯根福

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

(14) 独立董事王伟雄

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

(15) 独立董事杨乃定

2004.01 西北工业大学管理学院 院长。
(2008.07 西飞国际 独立董事。)

(16) 监事会主席张力

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

(17) 监事柴有民

1999.07 西飞国际 纪委书记兼工会主席；
2008.01 西飞集团公司 工会副主席；
西飞国际 工会主席。
(2000.09 西飞国际 监事。)

(18) 监事刘巍

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

(19) 总经理蒋建军

2005.08 西飞集团公司 总经理助理兼技术中心主任；
2006.09 西飞集团公司 总裁助理兼飞机制造分公司常务副经理；
2007.01 西飞集团公司 总裁助理兼飞机制造分公司经理；
2008.01 西飞国际 副总经理；
2008.07 西飞国际 总经理。

(20) 副总经理刚绍华

2005.04 西飞集团公司飞机制造分公司 副经理兼总装厂厂长；
2005.07 西飞集团公司 总经理助理兼生产制造部部长；
2008.01 西飞国际 副总经理。

(21) 副总经理孟建

2006.12 中国航空工业第一集团公司资本运营部 副部长；
2008.09 西飞集团公司 党委副书记；
2008.10 西飞国际 副总经理。

(22) 副总经理雷阎正

2006.09 西飞集团公司 董事会秘书、战略发展部总经理；
2008.01 西飞国际 副总经理。

(23) 副总经理张存金

2001.04 西飞国际 副总经理。

(24) 副总经理韩一楚

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

(25) 副总经理张延魁

2006.09 西飞集团公司 财务部总经理；
2008.01 西飞国际 副总经理。

(26) 副总经理许春林

2001.04 西飞国际 副总经理；
2008.01 西飞国际 总经理助理；
2008.10 西飞国际 副总经理。

(27) 副总经理常畅

2006.06 西飞集团公司 15 厂 厂长；
2008.07 西飞国际钣金总厂 党委书记、副厂长；
2009.04 西飞国际 总经理助理；
2009.12 西飞国际 副总经理、党委副书记、纪委书记。

(28) 副总经理许杨

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

(29) 董事会秘书郝战富

1997.11	西飞国际	董事会秘书兼证券事务部部长；
2008.01	西飞国际	董事会秘书兼证券事务部总经理。

2、在除股东单位外的其他单位兼职情况：

公司董事、监事、高级管理人员无在股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

(四) 报酬的决策程序、报酬确定依据

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

在控股股东领取报酬的董事、监事依据西飞集团公司《年薪管理办法》确定；公司高级管理人员薪酬比照控股东西飞集团公司年薪管理办法确定。

(五) 报告期内公司董事、监事和高级管理人员离任、被选举情况：

- 1、董事尚喜林因到法定退休年龄，于 2009 年 9 月 23 日辞去公司董事职务；
- 2、副总经理张乐义因工作变动，于 2009 年 7 月 23 日辞去公司副总经理职务；
- 3、2009 年 10 月 22 日公司 2009 年第二次临时股东大会选举宋水云为公司董事；
- 4、2009 年 12 月 24 日公司第四届董事会第二十次会议聘任常畅、许杨为公司副总经理。

(六) 董事、监事、高级管理人员培训情况

报告期公司 2 名董事参加了深圳证券交易所举办的“上市公司独立董事培训

班”并取得了资格证书；公司主管财务工作的副总经理参加了深圳证券交易所举办的“上市公司财务总监培训班”；公司董事、监事、高级管理人员共 17 人参加了陕西证监局举办的“陕西上市公司董事、监事及高级管理人员培训班”并取得了培训证书；董事会秘书参加了深圳证券交易所举办的“董事会秘书后续培训班”。

二、公司员工情况

在 职 员 工 人 数	专 业 构 成					教 育 程 度						退 休 职 工 人 数
	生 产 人 员	销 售 人 员	技 术 人 员	财 务 人 员	行 政 人 员	博 士	研 究 生	本 科	大 专	中 专 高 中 中 技	其 它	
14,720	9,763	56	2,829	214	1,858	2	183	3,346	4,123	5,294	1,772	1,610
%	66.33	0.38	19.22	1.45	12.62	0.01	1.24	22.73	28.01	35.97	12.04	

第五部分：公司治理结构

一、公司治理情况

(一) 公司治理状况与规范性文件差异及情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，不断完善公司的治理结构，进一步健全了内部管理和控制制度，各部门各司其职，互相配合，保证了公司整体运营的规范化、制度化和效率化。

公司治理较为完善，运作规范，公司治理情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件无差异。

(二) 公司“治理整改年”活动的开展情况

1、报告期内，公司针对非公开发行股票后，部分内控制度中涉及的管理机构、职责权限、工作流程等与新管理机构及工作要求衔接中的问题，按《西飞国际规章制度管理规定》的有关编制程序对 129 项规章制度进行了更改、换版或新增。

2、报告期内，中国证监会陕西监管局对公司控股子公司西飞铝业公司预付款采购铝锭事项进行了现场检查，要求公司对控股子公司管控体系进行自查并整改。通过自查，存在问题如下：

(1)《西飞国际所投资企业管理规定》及配套制度尚需进一步修订、完善。

(2) 公司所投资的控股子公司对上市公司的监管法规及运作要求了解、学习不到位，部分内控程序较为粗放。

(3) 西飞铝业公司未按规定建立信息披露管理制度和重大信息内部报告制度；未建立完整的风险评估体系；内部控制制度未涵盖所有运营环节。

根据上述自查情况，公司制订了相应的整改措施，具体整改情况如下：

(1) 修订了公司《所投资企业管理规定》、《所投资企业董事、监事管理办法》。

(2) 西飞铝业公司制订了《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制

度》并修订了《公司章程》。

在自查的基础上，公司开展了对控股子公司内控制度建设的督导工作。在各控股子公司自查的基础上，明确了其需建立健全的各项内控制度目录，为每项制度制订了编制指导意见书和模板，并为每项制度设定了指导人员。要求控股子公司建立或完善的制度包括公司章程、股东会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、内部信息报告制度、重大事项上报制度、对外投资管理制度、经营计划管理制度、关联交易管理制度、风险管理与控制制度、财务会计管理制度等。截止报告期末，各控股子公司已完成对内控制度的修订工作，公司已完成了中国证监会陕西监管局现场检查时所提问题的整改工作。

（三）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

1、公司《信息披露管理办法》对“信息披露重大差错责任追究”作出了明确规定，主要包括：

（1）在信息披露工作中，由于不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，导致信息披露违规，给公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时，公司将有关人员进行责任追究。

（2）信息披露重大差错责任追究应遵循以下原则：

- ① 实事求是的原则；
- ② 公开、公平、公正的原则；
- ③ 惩前毖后、有错必究的原则；
- ④ 责任、义务与权利对等的原则；
- ⑤ 责任轻重与主观过错程度相适应的原则；
- ⑥ 教育与惩处相结合的原则。

（3）信息披露重大差错的范围包括但不限于：

① 信息报告责任人未按本办法的规定报送有关应披露的信息，导致出现应披露而未披露信息的情况。

② 信息披露文稿中出现关键文字或数字错误、重大会计差错、需发布更正或补充公告的；

③ 信息披露文稿中存在歧义、重大遗漏、误导性陈述、虚假记载，需发布

更正或补充公告的；

④ 实际业绩与此前业绩预告的变动方向不一致(变动方向包括大幅上升、大幅下降、维持不变、扭亏、亏损等五个方向)或变动幅度差异超过 50%，需发布业绩预告修正公告的；

⑤ 中国证监会和深圳证券交易所认定为重大差错的其他事项。

出现上述情形之一的，应当追究相关责任人及负责人的责任。

(4) 信息披露重大差错追究责任的形式包括：

① 经济处罚：扣发绩效工资，罚款，罚款额分为：2000 元，3000 元，5000 元。

② 行政处理：通报批评、停职检查、离岗培训和解除劳动合同；

③ 行政处分：警告、记过、记大过、降级（降薪）、撤职、留用察看、开除。三种惩处方式，可单独使用，也可根据情况合并使用。

(5) 信息披露重大差错追究责任认定方式：

① 信息报告责任人未按本管理办法的规定报送有关应披露的信息，视其对公司造成的影响，给予经济、行政处理。

② 信息披露出现差错，不需发布更正或补充公告的，对责任人给予通报批评，免除其部门季度信息披露奖。

③ 信息披露出现差错，交易所发出监管函或通报批评的，需发布更正或补充公告的，对有关责任人及负责人分别给予通报批评，免除责任人当月绩效工资，并视情节对责任人及负责人进行一次性罚款。

④ 信息披露出现差错，使公司受到监管部门处罚或交易所公开谴责的，对有关责任人及负责人视情节给予警告、记过、停职检查、离岗培训，并视其情节给予一次性罚款。

⑤ 信息披露出现差错，给公司造成重大经济损失和不良社会影响的，对有关责任人及负责人视情节给予记大过、降级（降薪），撤职、留用察看、直至解除劳动合同。

必要时要求责任人赔偿公司损失；涉嫌构成犯罪的，公司还应依法移交司法机关处理。

(6) 信息披露重大差错追究责任的程序：

公司董事会办公室负责检查本管理办法的执行情况。当出现违反本管理办法的情形时，公司董事会办公室负责收集、汇总与追究责任有关的资料，提交公司人力资源部，由公司人力资源部按《员工违规违纪惩处规定》的程序追究其责任。

(7) 在对责任人作出处理前，应听取责任人的意见，保障其陈述和申辩的权利。

(8) 被追究责任者对公司的处理决定有不同意见的，可以在公司作出决定后 30 日内提出书面申诉意见并上报公司领导复议一次。申诉、复议期间不影响处理决定的执行。

经调查确属处理错误、失当的，公司应及时纠正。

2、报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。

3、公司 2009 年 4 月 24 日《业绩预告公告》中披露的 2009 年半年度净利润预计数与实际情况差异较大，公司于 2009 年 7 月 11 日刊登了《业绩预告修正公告》。产生差异的原因是供应商未能按合同约定交付飞机配套成品，致使公司飞机产品未按计划交付。上述情况属供应商的原因，故无相关责任人。

二、独立董事履行职责情况

(一) 独立董事相关工作制度的建立健全情况及主要内容

公司《独立董事工作细则》对独立董事在年度报告中的监督作用作出了明确规定，内容如下：

1、会计年度结束后 30 日内，听取管理层对公司本年度的生产经营情况、重大事项的进展情况汇报；听取财务负责人对公司本年度财务报告状况和经营成果的汇报。

2、对有关重大事项和问题实地考察。

3、在公司聘请的会计师事务所进场审计前，与年审注册会计师就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法，本年度审计重点等进行沟通。

4、认真审阅公司财务负责人提交的本年度审计工作安排及其它相关资料。

5、在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，与年审注册会计师见面，沟通审计过程中发现的问题和初审意见。

6、在审议年报的董事会会议召开前，审查审议年度报告的董事会召开的程序、必备文件以及能够做出合理准确判断的资料信息的充分性，如发现与召开董事会相关规定不符或判断依据不足的情形，应提出补充、整改和延期召开董事会的意见，未获采纳时可拒绝出席董事会，并要求公司披露其未出席董事会的情况及原因。

7、独立董事应高度关注公司年审期间发生改聘会计师事务所的情形，一旦发生改聘情形，应当发表意见并及时向注册地证监局和交易所报告。

上述沟通情况、意见及建议均应形成书面记录，相关当事人应在必要的文件上签字。

（二）独立董事履行职责情况

1、出席会议情况

独立董事姓名	应出席（次）	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
安保和	10	10	0	0
曹建雄	10	6	4	0
强力	10	9	1	0
冯根福	10	10	0	0
王伟雄	10	9	1	0
杨乃定	10	10	0	0

2、履行职责情况

独立董事按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《独立董事工作细则》等法规文件的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，特别是中小股东的合法权益。能够按时出席董事会，会前认真阅读会议文件，主动调查、获取做出决策所需要的情况和资料，以正常合理的谨慎态度勤勉行事并对所议事项表达了明确意见。认真阅读公司的财务报告及公共传媒有关公司的报道，及时了解并持续关注公司业务经营管理状况和公司已发生或可能发生的重大事件及其影响，及时向董事会报告公司经营活动中存在的问题。并向公司股东大会提交年度述职报告。独立董事分别担任董事会提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会主任委员，并占各委员会成员的二分之一以上。

一年来对下列事项发表了独立意见：

- (1) 关于变更前次募集资金部分投资项目的独立意见；
- (2) 对公司内部控制自我评价报告的独立意见；
- (3) 对公司对外担保情况的独立意见；
- (4) 关于继续利用闲置募集资金补充流动资金的独立意见；
- (5) 关于确认2008年度日常关联交易发生金额的独立意见；
- (6) 关于2009年度日常关联交易预计发生金额的独立意见；
- (7) 关于签订运输服务关联交易协议的独立意见；
- (8) 关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明及独立意见；
- (9) 关于推荐董事候选人的独立意见；
- (10) 关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的独立意见；
- (11) 关于聘任副总经理的独立意见。

报告期内，对公司董事会各项议案均投了赞成票，无提出异议的事项，也没有反对、弃权的情形。

3、独立董事在年度报告中的独立作用

独立董事在公司 2009 年年度报告编制过程中，严格按照中国证券监督管理委员会公告（[2008]48 号）和公司《独立董事工作细则》的要求，认真履行职责，充分发挥了在年报工作中的独立作用。

(1) 2010 年 3 月 5 日独立董事召开年报工作第一次会议

听取公司经营部总经理郭公跃《关于 2009 年度经营及固定资产投资情况的报告》，公司副总经理张延魁《关于公司 2009 年度财务状况和经营成果的汇报》；与中瑞岳华会计师事务所有限公司年审注册会计师就公司年度报告审计工作小组的成员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法以及 2009 年度审计重点进行了充分沟通，达成了一致意见。

(2) 2009 年 3 月 23 日独立董事召开年报工作第二次会议

① 审阅了公司 2009 年度财务报告，与中瑞岳华会计师事务所年审注册会计师沟通《审计报告》初审意见，同意中瑞岳华会计师事务所为公司出具的标准无保留意见的审计报告初审意见。

② 听取了董事会秘书就审议 2009 年年度报告拟召开的第四届董事会第二十三次会议的准备情况汇报，对召开程序、会议必备的文件资料进行了认真的审

查。认为公司审议年度报告的董事会会议通知，召开程序符合相关法律、法规的规定；公司提供的年度报告、审计报告、财务报表及各项议案资料齐全，信息充分，符合相关法律、法规的规定。

③ 对公司募集资金投资项目进行了实地考察。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况及其独立性

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

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

（三）财务方面：公司财务部门、财务核算体系、财务管理制度、银行帐号等完全独立，并独立纳税。

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

（五）业务方面：

1、生产系统：公司飞机生产系统完全独立。

2、采购系统：公司采购系统完全独立。

3、公司不完全独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

国际合作项目大中型航空部件所需的各种图纸、技术、工艺均属国外飞机制造公司的工业产权或专利产权，在国际合作项目合同中已明确规定公司使用外方的专利、工艺、技术均属合法。

公司控股的西飞铝业公司使用的“西飞牌”商标专有权属西飞集团公司，西飞铝业公司与西飞集团公司签订了商标使用许可合同，无偿使用“西飞牌”商标。

4、辅助生产系统：公司辅助生产系统完全独立。

5、销售系统：公司销售系统完全独立。

6、公司与控股股东及其下属子公司不存在生产经营相同产品的情况；在业务上不存在直接或间接的竞争。

四、内部控制制度的建立、健全及内部控制自我评价工作开展情况

（一）内部控制建设的总体方案、内部控制规范建立健全情况

公司按照《企业内部控制基本规范》的要求，在持续完善内部控制制度建设时充分考虑到了内部环境、风险对策、控制活动、信息沟通、检查监督等要素，控制活动涵盖公司财务管理、物资采购、固定资产管理、投资融资管理、信息披露、人力资源管理、信息系统管理等方面。对部门职责分工及权限，相互制衡监督机制等内控管理进行了明确规定。

（二）内部控制自我评价工作开展情况

通过不断地加强和完善，公司已建立了较为完善的内部控制体系，符合《公司法》等法律法规及监管机构有关上市公司治理的相关规范性文件的要求，治理较为完善，运作规范。各项内控制度有效的控制了风险，提高了公司的经营效率，保证了公司资产的安全、完整，实现了股东收益最大化的经营目标。

详见同日公告的《2009 年度内部控制自我评价报告》。

五、高管人员考评激励机制

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

第六部分：股东大会情况简介

2009年度，公司共召开股东大会三次，分述如下：

一、2009年2月26日召开了2009年度第一次临时股东大会会议，决议公告刊登在2009年2月27日的《中国证券报》和《证券时报》。

二、2009年4月22日召开了2008年年度股东大会，决议公告刊登在2009年4月23日的《中国证券报》和《证券时报》。

三、2009年10月22日召开了2009年度第二次临时股东大会，决议公告刊登在2009年10月23日的《中国证券报》和《证券时报》。

第七部分：董事会报告

一、对公司经营成果与财务状况可能产生影响的重大事项讨论与分析

(一) 非公开发行股票购买资产事项：公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》，以非公开发行股票的方式向陕西飞机工业（集团）有限公司、中航飞机起落架有限责任公司、西安航空制动科技有限公司、西安飞机工业（集团）有限责任公司发行股份购买其航空业务相关资产。

上述购买资产完成后，将增强公司的研制和生产实力、增加产品品种，扩大公司的资产规模，对公司营业收入产生积极的影响。

(二) 民机销售：受国际金融危机等因素影响，新舟 60 飞机未完成销售计划，影响公司报告期经营成果。

二、报告期内公司经营情况回顾

(一) 报告期内总体经营情况

报告期，公司实现营业收入 822,426.79 万元；同比减少 12.12%。实现营业利润 35,688.07 万元，同比减少 18.02%；实现净利润 31,567.78 万元，同比减少 21.39%，其中：实现归属于母公司股东的净利润 31,565.45 万元，同比减少 18.87%。

营业收入及利润减少的主要原因是新舟60飞机未完成销售计划。

1、公司发展战略的执行情况

(1) 开展了大型飞机中机身、外翼翼盒等零部件的研制工作，为承制工作奠定了基础。

(2) 完成了新舟 600 飞机型号合格审定试飞工作，新舟飞机逐步形成系列化。

(3) 与空中客车公司签订了 A320 系列飞机机翼总装项目合同，与美国沃特飞机工业公司签订了波音 747-8 飞机垂直尾翼商务合同，融入了世界航空制造产业链。

(4) 围绕飞机型号研制，不断提升飞机工艺技术水平，技术创新取得突出

成果，获得省、部级以上科技成果奖 25 项，专利授权 21 项。其中“大中型飞机数字化制造集成技术应用研究”、“空客 A320 系列飞机机翼翼盒装配技术研究”两项成果获得陕西省国防科技进步一等奖。

2、经营计划执行情况

(1) 报告期，实现营业收入 822,426.79 万元，完成年计划 80.2 亿元的 102.55%。实现工业增加值 16.34 亿元，完成年计划 16 亿元的 102.13%。全员劳动生产率：10.88 万元/人平均，完成年计划 10 万元/人平均的 108.80%。

(2) 主要产品产量完成情况

军机产品：完成生产交付任务，确保了国家防务需要。

民机产品：交付新舟系列飞机 8 架，完成年计划 20 架份的 40%。

国际合作项目：交付 19 个品种 1,418 架份部组件，完成年计划 1,464 架份的 96.86%。

非航空产品：销售铝型材 13,327 吨，完成年计划 13,000 吨的 102.52%。

(3) 质量和节能减排控制情况

质量损失率为 0.36%；综合能耗为 0.094 吨标煤/万元，二氧化硫排放量为 951 吨，化学需氧量排放为 366 吨，均在年度计划控制指标内。

(4) 技安环保控制指标

报告期无重大或突发环境污染事故，无因工死亡和重伤事故，发生轻伤事故 5 起，均低于年度计划控制指标。

(5) 新产品项目研制

报告期，按计划节点确保完成了军用飞机的改进、改型及研制工作。

新舟 600 飞机完成适航取证的型号合格审定试飞工作；新舟 60 简易货机完成货物拦阻网和挡网、拦阻网与机身连接结构强度、照明系统、手提灭火瓶、货舱烟雾探测系统等适航符合性验证报告；新舟 600 侧开门货机完成产品设计工作；开展了“大型飞机翼带筋壁板喷丸成形”等重大科研项目攻关工作。

3、公司具备的优势

(1) 通过技术改造，公司已具备大型飞机整机研制及生产能力。可承接国内外大型飞机及零部件制造、装配以及航空国际合作项目的研发与制造。

(2) 在复合材料加工、特种工艺、大型结构件制造等方面在国内同行业处于领先水平。

(3) 公司实施了全面预算管理、推进流程管理、精益制造；建立了经营成果预测分析机制等，生产与经营管理达到国内同行业领先水平。

4、存在的困难因素

由于受飞机成品配套的影响给公司飞机产品均衡生产、按计划节点交付带来困难；受国际金融危机等因素的影响，使得新舟 60 飞机出口销售存在困难。

5、公司经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司承担的军机产品订货稳定，新舟飞机逐步形成系列化，还有 122 架订单未交付，国际合作项目尚余 19.38 亿美元合同待交付，公司与上海飞机制造厂签订了 100 架份 ARJ21-700 飞机批生产合同，能够确保公司经营和盈利能力的连续性和稳定性。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、报告期主营业务（分行业、产品）收入、主营业务利润构成情况：

单位：人民币元

分行业或分产品		主营业务收入	主营业务利润	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务利润比上年同期增减 (%)
分行业	航空工业产品	7,678,546,888.70	862,344,731.28	-12.99	4.36
	公路交通产品	12,389,020.07	1,999,996.24	-19.19	-23.00
	建材工业产品	268,508,451.99	7,581,601.43	-1.77	-57.75
	其他工业产品	189,125,135.36	-20,016,559.20	36.40	-228.49
	合计	8,148,569,496.12	851,909,769.75	-11.93	-1.22
分产品	飞机产品	7,678,546,888.70	862,344,731.28	-12.99	4.36
	汽车零部件	12,389,020.07	1,999,996.24	-19.19	-23.00
	VCM 产品、装饰材料	32,496,154.96	-3,113,401.15	6.91	39.47
	铝合金型材	236,012,297.03	10,695,002.58	-2.85	-53.68
	其他产品	189,125,135.36	-20,016,559.20	36.40	-228.49
	合计	8,148,569,496.12	851,909,769.75	-11.93	-1.22

2、占营业收入 10%以上分行业、产品表：

单位：人民币元

分行业或分产品		主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业	航空工业产品	7,678,546,888.70	6,816,202,157.42	11.23	-12.99	-14.76	1.84
分产品	飞机产品	7,678,546,888.70	6,816,202,157.42	11.23	-12.99	-14.76	1.84

3、主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内各地	7,177,717,788.09	-15.34
欧美地区	1,046,550,157.31	18.85

4、前 5 名供应商、客户情况

单位：人民币元

前 5 名供应商采购金额合计	1,936,239,800.00	占采购总额比重	40.38%
前 5 名销售客户销售金额合计	7,034,183,653.88	销售总额比占重	86.86%

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

1、报告期末公司资产构成增减发生重大变动的说明

单位：人民币元

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		增减变化情况	
	期末数	占总资产的比重(%)	期末数	占总资产的比重(%)	增减额	增减比率(%)
应收账款	3,087,360,622.14	18.13	1,547,127,290.93	11.10	1,540,233,331.21	99.55
预付款项	999,683,922.42	5.87	444,475,713.22	3.19	555,208,209.20	124.91
应付票据	1,615,496,879.04	9.49	1,102,896,103.70	7.91	512,600,775.34	46.48
应付账款	3,150,841,405.74	18.51	1,797,587,062.92	12.89	1,353,254,342.82	75.28
其他流动负债	1,270,589,794.50	7.46	932,802,452.76	6.69	337,787,341.74	36.21
股本	2,477,618,440.00	14.55	1,126,190,200.00	8.08	1,351,428,240.00	120.00

- (1) 应收账款较年初增加的主要原因是年末交付的飞机产品尚未到收款期。
- (2) 预付账款较年初增加的原因是材料采购预付款支出增加。
- (3) 应付票据、应付账款较年初增加的原因是尚未支付的材料采购款增加。
- (4) 其他流动负债较年初增加的主要原因是交付飞机产品预提的缺装成品及售后服务费用增加。
- (5) 股本较年初增加的原因是实施资本公积转增股本方案每 10 股转增 12 股。

2、 报告期公司期间费用和所得税同比发生重大变动的说明

单位:人民币元

项目	2009 年	2008 年	增减额	增减比率 (%)
财务费用	-17,474,690.30	-6,457,774.77	-11,016,915.53	-170.60
所得税费用	88,980,653.64	57,573,610.83	31,407,042.81	54.55

(1) 财务费用同比减少的主要原因是公司合理安排资金收支,加大票据开具力度;积极拓展理财渠道,办理协定存款、定期存款等提高资金收益;汇率变动幅度比去年同期减少导致汇兑损失比去年同期降低。

(2) 所得税费用增加的原因是母公司报告期享受固定资产投资抵免所得税款优惠减少以及子公司沈飞民机公司、成飞民机公司所得税费用增加所致。

3、主要资产采用的计量属性

公司报告期内交易性金融资产采用公允价值计量,取得公允价值方式为证券市场公开报价;其余资产均采用历史成本计量。

(四) 报告期现金流量的构成情况说明

单位:人民币元

项目	2009 年	2008 年	增减额	增减比例 (%)
一、经营活动产生的现金流量				
现金流入小计	7,461,335,329.46	7,549,937,713.15	-88,602,383.69	-1.17%
现金流出小计	7,215,498,693.80	6,870,540,766.99	344,957,926.81	5.02%
经营活动产生的现金流量净额	245,836,635.66	679,396,946.16	-433,560,310.50	-63.82%
二、投资活动产生的现金流量				
现金流入小计	39,083,583.01	10,156,819.28	28,926,763.73	284.80%
现金流出小计	571,924,264.60	331,463,827.87	240,460,436.73	72.55%

投资活动产生的现金流量净额	-532,840,681.59	-321,307,008.59	-211,533,673.00	-65.84%
三、筹资活动产生的现金流量				
现金流入小计	195,400,000.00	5,248,512,259.71	-5,053,112,259.71	-96.28%
现金流出小计	125,337,386.30	1,810,497,913.81	-1,685,160,527.51	-93.08%
筹资活动产生的现金流量净额	70,062,613.70	3,438,014,345.90	-3,367,951,732.20	-97.96%

1、经营活动产生的现金流量

经营活动现金流入同比减少 1.17%。主要由于销售商品提供劳务收到的现金较去年同期减少。

经营活动现金流出同比增加 5.02%，主要为支付职工以及为职工支付的现金及支付的各项税费较去年同期增加。

2、投资活动产生的现金流量

投资活动现金流入同比增加 284.80%。主要是投资所收到的现金较去年同期增加。

投资活动现金流出同比增加 72.55%。主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较去年同期增加。

3、筹资活动产生的现金流量

筹资活动金流入同比减少 96.28%，主要是 2008 年度非公开发行股票取得募集资金，而 2009 年度无该项资金流入。

筹资活动金流出同比减少 93.08%，主要是偿还债务所支付的现金及分配股利、利润和偿付利息所支付的现金较去年同期减少。

（五）公司经营相关信息

1、设备利用情况：报告期，设备完好率为 92%，主要设备利用率为 77.20%，现有设备得到了充分利用，有力的保证了公司的科研生产。

2、订单的获取情况：报告期，公司签订新舟 60 飞机销售合同 18 架，其中 8 架为原签订的意向合同转为正式合同；新签订国际合作项目合同 7.08 亿美元。

3、主要技术人员变动情况：公司职工队伍稳定，技术人员所占比例未发生变化，不存在影响公司生产经营的相关因素。

（六）公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

1、公司主要控股公司经营情况

单位：人民币万元

公司名称	业务性质及产品	注册资本	总资产	净资产	净利润
西飞铝业公司	铝合金型材系列生产与销售	18,007.60	25,727.62	9,524.58	-9,463.88
西飞天澳公司	室内外装饰材料板生产与安装	1,500.00	4,834.42	1,564.99	79.49
沈飞民机公司	国内、国外航空零部件生产	50,000.00	80,349.82	54,107.48	3,045.81
成飞民机公司	国内、国外航空零部件生产	50,000.00	58,982.07	54,530.88	3,179.92
西飞国际（天津）公司	国际合作项目生产	12,126.00	16,418.03	13,435.70	1,309.70

2、影响公司净利润 10%以上控股子公司经营情况

单位：人民币万元

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
西飞铝业公司	23,657.13	1,236.81	-9,463.88

注：公司控股子公司西飞铝业公司经营业绩较上年大幅下降的原因是西飞铝业公司预付山西振兴集团公司铝锭采购款余额 12,600 万元，协议到期后未按期收回，本着谨慎性原则，对其按 70%计提坏帐准备 8,820 万元。

（七）公司控制的特殊目的的主体情况

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

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

公司分别持有成飞民机公司和沈飞民机公司 45%的股权，为第一大股东，处于相对控股。按其公司章程规定董事会由七名董事组成，公司各委派四名董事，

在其董事会议上拥有半数以上的表决权；公司对其承担公司投资部分的资产风险。

西飞国际(天津)是公司全资子公司，董事会成员全部由公司委派并担任董事长，西飞国际(天津)公司盈利的利润全部归属母公司；对其承担公司全部投资的资产风险。

三、公司对未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、行业的发展趋势

我国航空产业仍处在发展阶段，公司面临良好的发展机遇。

(1) 大飞机项目的实施，为公司的持续发展奠定基础

公司成功竞标大型客机 C919 项目中机身、外翼翼盒等 6 个工作包，成为大客项目最大的机体制造商，为公司持续发展奠定了良好的基础。

(2) 国际合作项目领域不断拓展

报告期，公司与美国沃特飞机工业公司签订了波音 747-8 飞机垂直尾翼项目商务合同，与空客公司签订了 A320 系列飞机机翼总装项目合作协议及总装合同。国际合作领域不断拓展，为国际合作产业持续发展提供了保障。

(3) 民用支线飞机稳定发展

公司与上海飞机制造厂签订了 100 架份 ARJ21-700 飞机批生产合同，公司及公司控股的沈飞民机公司、成飞民机公司将取得 ARJ21 飞机 85% 左右的整体工作量。报告期完成了 ARJ21 飞机研制批部件的交付，为批量生产奠定了基础。

2、面临的市场竞争格局

目前，支线飞机市场形成了较为激烈的竞争格局，公司生产销售的新舟系列飞机，主要竞争者为加拿大庞巴迪公司、巴西航空工业公司、法国 ATR 公司。

(二) 公司发展战略及新年度经营计划

1、公司发展战略

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

2、拟开发的新产品

做好军用飞机改进、改型的科研试飞保障和研制工作；做好新舟 700 飞机预研工作。

3、公司新年度经营计划

(1) 主要经济指标

实现营业收入:105 亿元；

实现工业增加值:18 亿元；

全员劳动生产率:12 万元/人。

(2) 主要产品产量

军机：按计划节点完成军机生产，确保按期交付。

民机：交付新舟系列飞机 20 架；交付 ARJ21—700 飞机零部件 5 架份。

国际合作项目：交付 19 个品种 1,278 架份。

非航空产品：销售铝型材 13,000 吨。

(3) 质量和节能减排目标

产品质量损失率不超过 0.457%。综合能耗 0.1 吨标煤/万元；二氧化硫排放量不超过 2,000 吨；化学需氧排放量不超过 650 吨。

(4) 技安环保控制目标

无重大突发环境污染事件，无因工死亡事故，重伤事故不超过 2 起，轻伤事故不超过 48 起。

(5) 工作措施

为完成上述经营目标，拟采取以下措施：

① 强化过程控制，确保均衡生产

科学分析全年飞机批生产的特点与难点，强化过程控制，加强内外部协调，

确保关键原材料、成品、零件的按时配套，优化生产布局，平衡生产能力，改进影响均衡生产的环节、流程，提高设备利用率，以提高生产效率。全力以赴保证飞机产品连续生产、均衡交付。

② 深化内部管理，提高经营效益

加大 ERP 管理的应用力度，实现对整个供应链资源管理，提高公司对市场动态变化的反映速度，有效降低原材料采购成本，及早谋划，统筹安排，抓好节点，控制环节，确保成品配套。

深入推进全面预算管理和 EVA 管理，厉行节约，紧缩开支，杜绝浪费，严格控制各项成本费用，降低管理费用，降低库存，提高资金的使用效率，加强财务管理工作的考核，提升销售回款能力，提升现金流的管理能力，提升资本运营能力，降低运营成本，提高经营效益。

③ 抓好市场开拓，促进飞机销售

重点推进新舟系列飞机在独联体适航取证工作，为开拓新市场，争取新用户奠定基础；加快完成新舟货机型等多用途飞机的研制，推动新型涡桨飞机研制，为民机开辟更广阔的市场；通过丰富融资手段，坚持应用援外优贷的同时，扩大优买、商贷、租赁等多种融资方式来满足客户的需求；建立本地化和国际化相结合的市场营销队伍，引进高端人才，创新营销机制，完善销售体系，提高市场营销和客户服务能力，抓好已签订合同的落实，促进新舟系列飞机的销售。

④ 抓好项目建设，提高制造能力

抓好募集资金投资项目的建设，提升飞机零部件、机翼、机身制造装配能力；抓好自筹资金投资项目的建设，提高设备配套能力，满足技安环保与节能减排要求，以促进产品质量提高。

⑤ 加强文化建设，促进和谐发展

加强质量文化尤其是诚信文化建设，通过深入开展“质量警示日”、“质量月”等活动，强化员工的质量意识，提高工作和产品的质量；加强能源消耗考核，确保节能减排目标的实现；加强技安环保工作管理，确保无重大突发、环境污染事件，无因工死亡事故的发生。

(三) 为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况，未来重大的资本支出计划、对公司资金来源的安排、资金成本及使用情况的说明

为实现未来发展战略，2010 年度计划投资 50,479.97 万元，资金来源于非公开发行募集资金和公司自筹资金。

1、非公开发行募集资金投资项目计划

单位：人民币万元

序号	项 目	总投资额	2010 年计划投资
1	新舟 60 飞机扩产条件建设项目	38,519.00	11,839.18
2	飞机机翼制造条件建设项目	49,582.00	1,939.57
3	飞机机身制造条件建设项目	24,887.00	7,063.81
4	飞机复合材料（内装饰）扩产条件建设项目	27,780.00	7,823.96
5	民用飞机关键零部件批产条件建设项目	33,921.00	15,259.74
	合 计	174,689.00	43,926.26

2、自筹资金投资计划

2010 年自筹资金固定资产投资计划安排 6,553.71 万元，其中：2009 年结转 3,590.15 万元，2010 年新安排 2,963.56 万元。具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项 目	总投资额	2010 年计划投资
1	结转项目	8,938.41	3,590.15
2	维持简单再生产项目	4,135.00	1,285.07
3	信息化工程建设项目	537.90	463.51
4	战略支持项目	5,160.80	700.00
5	其它项目	97.79	14.98
6	预留费用	500.00	500.00
	合 计	19,369.90	6,553.71

(四) 风险展示和防范风险的对策

1、政策风险

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

2、市场风险

受国际金融危机的影响，公司新舟系列飞机销售及出口存在诸多不确定因素，风险加大。面对存在的风险因素，公司将采取以下相应措施：

重点推进新舟系列飞机在独联体适航取证工作，为开拓新市场，争取新用户奠定基础；加快完成新舟货机型等多用途飞机的研制，推动新型涡桨飞机研制，为民机开辟更广阔的市场；通过丰富融资手段，坚持应用援外优贷的同时，扩大优买、商贷、租赁等多种融资方式来满足客户的需求；提高市场营销和客户服务能力，抓好已签订合同的落实，促进新舟系列飞机的销售。

3、财务风险

公司出口业务以美元结算，外汇汇率变动将对公司国际合作项目的经营成果产生影响。

针对可能产生的外汇风险，公司将采取锁定汇率、在新签订合同中考虑汇率变动的因素等措施，以降低汇率波动风险。

四、报告期投资情况

报告期，公司完成项目投资额 29,540.13 万元。其中：募集资金投资项目完成 27,246 万元，自筹资金投资项目完成 2,294.13 万元。

(一) 募集资金使用情况

单位:人民币万元

募集资金总额		318,903				本年度投入募集资金总额				27,246		
变更用途的募集资金总额		12,126				已累计投入募集资金总额				167,018		
变更用途的募集资金总额比例(%)		3.80										
承诺投资项目	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
MA60 飞机扩产条件建设项目	否	38,519	38,519	8,625	3,867	4,695	-3,930	54.43%	2011 年 8 月		否	无
飞机机翼制造条件建设项目	否	49,582	49,582	10,962	714	6,740	-4,222	61.49%	2011 年 4 月		否	无
飞机机身制造条件建设项目	是	37,013	24,887	8,834	630	709	-8,125	8.03%	2011 年 4 月		否	无
飞机复合材料(内装饰)扩产条件建设项目	否	27,780	27,780	20,574	7,930	8,509	-12,065	41.36%	2011 年 4 月		否	无
民用飞机关键零件批产条件建设项目	否	33,921	33,921	9,283	1,979	2,151	-7,132	23.17%	2011 年 4 月		否	无
空客 A319/A320 机翼总装项目	否	0	12,126	12,126	12,126	12,126	-	100%	2009 年 11 月	1,310	是	无
投资成飞民机公司	否	22,500	22,500	22,500		22,500	-	100%	2008 年 10 月	3,180	是	无
投资沈飞民机公司	否	22,500	22,500	22,500		22,500	-	100%	2008 年 10 月	3,046	是	无
补充流动资金	否	87,088	87,088	87,088		87,088	-	100%	2008 年 2 月			无
合计	-	318,903	318,903	202,492	27,246	167,018	-35,474	-	-	7,536	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	新舟 60 飞机扩产条件建设项目、飞机机翼制造条件建设项目、飞机机身制造条件建设项目、飞机复合材料(内装饰)扩产条件建设项目和民用飞机关键零部件批产条件建设项目未到达计划进度主要原因是:项目为非标项目,技术条件复杂,所需技术准备时间长,影响实施周期,未按进度实施;项目基建和安装施工周期长,需跨年度实施,按合同约定仅支付了预付款,尚未结算。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	原《飞机机身制造条件建设项目》包括 A350 飞机项目配置的两台设备投资,设备购置费 12,272.91 万元.鉴于空中客车工业公司对 A350 机型设计方案须进行重大调整,根据空中客车工业公司新的生产计划要求,须终止投资《飞机机身制造条件建设项目》中的 A350 机身条件项目;变更为投资空客 A319/A320 机翼总装项目,投资金额为 12,126.00 万元。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	变更后,新增项目实施地点为天津市滨海新区综合保税区											
募集资金投资项目实施方式	变更后,新增项目建设通过设立全资子公司的方式进行											

调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2009 年度第二次临时股东大会批准同意利用闲置的募集资金 12 亿元暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目在建设当中，暂未出现项目资金结余情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	其余尚未使用的资金存放于募集资金专项帐户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(二) 变更项目情况

公司二〇〇九年第一次临时股东大会审议批准了《关于变更前次募集资金部分投资项目的议案》，变更情况如下：

变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
空客 A319/A320 机翼总装项目	飞机机身制造条件建设项目	12,126	12,126	12,126	12,126	100.00%	2009.12	1,310	是	否
合计	-	12,126	12,126	12,126	12,126	100.00%	-	1,310	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	对《飞机机身制造条件建设项目》调减 12,126 万元，变更投资《空客 A319/A320 机翼总装项目》。由于空中客车工业公司对于 A350 机型设计方案进行了重大调整，根据空中客车工业公司新的生产计划要求，终止投资《飞机机身制造条件建设项目》中的 A350 机身条件项目。 该项目变更已经 2009 年 1 月 7 日第四届董事会十一次会议审议通过，并经公司 2009 年第一次临时股东大会审议批准。									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	无。									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生变化。									

（三）自筹资金投资项目执行情况

报告期自筹资金固定资产投资计划共安排 140 项，用于解决影响公司安全生产、产品质量、环境保护、生产配套等技术改造，计划投资 11,837.29 万元。

截至 2009 年 12 月底，完工交付 126 项，委托招标 5 项，签订合同尚在实施 9 项；共签订合同额 11,652 万元，实际支付资金 2,294.13 万元。

投资项目尚未形成收益。

（四）公司关于募集资金年度使用情况的专项说明

1、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）495 号《关于核准西安飞机国际航空制造股份有限公司非公开发行股票的通知》，公司于 2008 年 1 月完成了非公开发行股票工作，募集资金净额为人民币为 318,903.19 万元。

报告期，公司使用募集资金 27,246.15 万元。截止报告期末，已累计使用募集资金总额 167,018.09 万元，募集资金余额为 151,885.10 万元。

2、募集资金管理情况

公司严格按照公司《募集资金使用及存放管理办法》使用、管理募集资金；公司募集资金存放于董事会决定的专户集中管理，公司和保荐机构光大证券股份有限公司与金融机构签订了《募集资金三方监管协议》。

独立董事、监事会按照公司《募集资金使用及存放管理办法》的规定，履行了对募集资金使用情况的监督检查职责，公司聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司对募集资金使用情况进行了专项审核，并严格按照规定对募集资金使用情况进行披露。

3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 募集资金投资项目的资金使用情况（参见第 42 页募集资金使用情况表）。

(2) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

经 2009 年 4 月 22 日公司 2008 年度股东大会和 2009 年 10 月 22 日公司 2009 年第二次临时股东大会审议批准，利用闲置募集资金分别为 15 亿元、12 亿元补充流动资金，期限为 6 个月。

(3) 结余募集资金情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金专项账户共存放募集资金 33,454.85 万元。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况（参见第 43 页变更募集资金投资项目情况表）。

5、公司募集资金使用及披露不存在问题。

(五) 中瑞岳华会计师事务所对公司募集资金年度使用情况的鉴证报告

中瑞岳华专审字[2010]第 0644 号

西安飞机国际航空制造股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的西安飞机国际航空制造股份有限公司（以下简称“西飞国际”）截至 2009 年 12 月 31 日止的《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核。

按照深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定，编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是西飞国际董事会的责任。我们的责任是在实施审核的基础上，对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表专项审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专

项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，西飞国际 2009 年度的募集资金实际存放、使用情况与该公司董事会截至 2009 年 12 月 31 日止的《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》所述内容完全相符。

本专项审核报告仅供西飞国际 2009 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：任军强

中国·北京

中国注册会计师：黄丽琼

2010 年 3 月 29 日

五、中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、本报告期公司无会计政策、会计估计变更或重要差错更正事项。

七、本报告期公司无变更或调整期初资产负债表相关项目及金额事项。

八、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况

2009 年度，公司共召开董事会会议十次，分述如下：

1. 第四届董事会第十一次会议于 2009 年 1 月 7 日在西安市阎良区西飞集团公司 353 号办公楼第一会议室现场召开，董事会决议公告刊登于 2009 年 1 月 9 日《中国证券报》和《证券时报》。

2. 第四届董事会第十二次会议于 2009 年 2 月 28 日在西安市阎良区西飞集团公司 353 号办公楼第一会议室现场召开，董事会决议公告刊登于 2009 年 3 月

3 日《中国证券报》和《证券时报》。

3. 第四届董事会第十三次会议于 2009 年 4 月 22 日在西安市阎良区西飞集团公司 353 号办公楼第一会议室现场召开，董事会决议公告刊登于 2009 年 4 月 22 日《中国证券报》和《证券时报》。

4. 第四届董事会第十四次会议于 2009 年 6 月 6 日以通讯表决方式召开，董事会决议公告刊登于 2009 年 6 月 9 日《中国证券报》和《证券时报》。

5. 第四届董事会第十五次会议于 2009 年 7 月 23 日在西安市阎良区西飞集团公司 353 号办公楼第一会议室现场召开，董事会决议公告刊登于 2009 年 7 月 25 日《中国证券报》和《证券时报》。

6. 第四届董事会第十六次会议于 2009 年 8 月 31 日以通讯表决方式召开，董事会决议公告刊登于 2009 年 9 月 1 日《中国证券报》和《证券时报》。

7. 第四届董事会第十七次会议于 2009 年 9 月 28 日以通讯表决方式召开，董事会决议公告刊登于 2009 年 9 月 29 日《中国证券报》和《证券时报》。

8. 第四届董事会第十八次会议于 2009 年 10 月 22 日在西安市阎良区西飞宾馆第五会议室现场召开，审议通过了公司《2009 年第三季度报告》，刊登于 2009 年 10 月 24 日《中国证券报》和《证券时报》。

9. 第四届董事会第十九次会议于 2009 年 11 月 23 日在西安市阎良区西飞集团公司 353 号办公楼第一会议室召开，董事会决议公告刊登于 2009 年 12 月 2 日《中国证券报》和《证券时报》。

10. 第四届董事会第二十次会议于 2009 年 12 月 24 日以通讯表决方式召开，董事会决议公告刊登于 2009 年 12 月 25 日《中国证券报》和《证券时报》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、2009 年 4 月 22 日公司 2008 年度股东大会授权董事会与中瑞岳华会计师事务所有限公司签订聘用协议并确定审计费用。董事会按授权完成了上述工作。

2、2009 年 4 月 22 日公司 2008 年度股东大会审议通过了《关于以资本公积金转增股本的预案》，向全体股东按每 10 股转增股份 12 股，2009 年 5 月 18 日完成了公积金转增股份实施工作。

(三) 董事会审计委员会履职情况报告

董事会审计委员会能充分发挥监督作用，维护审计的独立性，认真履行了职

责。

1、审计委员会年报工作制度的建立健全情况及主要内容

公司制定了《审计委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规程》。

《审计委员会工作细则》规定：审计委员会在公司年审会计师进公司前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见；在年审注册会计师出具初步审计意见后再次审阅公司财务会计报表，形成书面意见。

《审计委员会年报工作规程》主要内容如下：

(1) 审计委员会应与会计师事务所协商确定本年度财务报告审计工作的时间安排。

(2) 审计委员会应当督促会计师事务所在约定时限内提交年度审计报告，并以书面意见形式记录督促的方式、次数和结果以及相关负责人的签字确认。

(3) 审计委员会应在年审注册会计师进场前，审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见。

(4) 审计委员会在年审注册会计师进场后，不定期与年审注册会计师进行沟通。

(5) 审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅经注册会计师审计后的公司财务会计报表，形成书面意见。

(6) 审计委员会应对审计后的年度财务会计报表进行表决，形成决议后提交董事会审核。

(7) 年报审计工作完成后，审计委员会应当向董事会提交会计师事务所从事年度公司审计工作总结报告，及下年度续聘或改聘会计师事务所的决议。

(8) 审计委员会在年报编制过程中应督促会计师事务所及相关人员履行保密义务，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法行为发生。

2、对公司2009年度财务报告的审核情况

(1) 2010年3月5日，审计委员会召开了2009年年度报告工作第一次会议。

审计委员会与中瑞岳华会计师事务所（以下简称：会计师事务所）协商确定了2009年度公司财务报告审计工作安排；督促会计师事务所严格按照确定的审计时间安排提交审计报告；审阅了公司提交的2009年12月31日的资产负债表和2009

年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表。

按照企业会计准则以及公司有关财务制度规定，对财务报告进行了认真的审核。认为：公司财务报告真实、准确、完整，能够反映公司财务状况和2009年度的经营成果。同意会计师事务所以此为基础进行审计工作。

(2) 2010年3月23日，审计委员会召开了2009年年度报告工作第二次会议。

审阅了公司提交的、经中瑞岳华会计师事务所初步审计的2009年12月31日的资产负债表和2009年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表。

按照企业会计准则以及公司有关财务制度规定，对公司的财务报告进行了认真的审核。认为：公司的财务报告真实、准确、完整，在所有重大方面均能够公允的反映公司财务状况、2009年度的经营成果。同意中瑞岳华会计师事务所为公司出具的标准无保留意见的审计报告初审意见。表决通过《2009年度财务会计报告》，同意提交公司董事会审核。

3、关于会计师事务所从事公司2009年度审计工作的总结报告

公司聘任的中瑞岳华会计师事务所在2009年度审计工作中能够严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定进行审计工作，在进场审计前制订了《总体审计策略》、向公司独立董事发出了《注册会计师与治理层的沟通函》、《沟通函调查问卷》，征求意见并听取建议。

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

在年度审计过程中，贯彻了风险导向审计理念，将风险评估与内部控制测试，实质性测试程序有机结合，对公司2009年度对外担保情况，控股股东及其关联方资金占用情况、关联交易、募集资金使用等重大决策的内部控制程序予以了重点关注；审慎执业、充分履行审计程序。就公司是否合理计提减值准备；是否合理认定权益性交易取得的经济利益流入；是否充分评估可抵扣暂时性差异的预期实现条件，谨慎确认递延所得税资产；是否严格贯彻收入确认条件，重视收入的确认与计量；是否关注利润表内容的变化、恰当列报综合收益；是否合理确定合并

财务报表的范围；是否明确判定关联方关系，充分披露关联交易等进行了充分的关注并履行了函证、监盘、减值测试、分析性复核等审计程序。

中瑞岳华会计师事务所在2009年度审计工作中，计划安排详细，派驻的审计人员具有良好的职业操守，熟悉资本市场，审计工作经验丰富，执业能力强，审计人员配置合理，按期出具了能够充分反映公司2009年度的财务情况、经营成果和现金流量情况的审计报告，结论意见符合公司的实际情况。

4、关于续聘会计师事务所的提案

2009年4月22日，经公司2008年度股东大会批准，聘任具有证券期货从业资格的中瑞岳华会计师事务所为公司提供审计服务，为期一年。

中瑞岳华会计师事务所在2009年度审计工作中，计划安排详细，审计人员配置合理、执业能力强，按期出具了审计报告，结论意见符合公司的实际情况。

审计委员会提议续聘具有证券期货从业资格的中瑞岳华会计师事务所为公司提供2010年度审计服务，为期一年。

（四）董事会薪酬委员会履职情况报告

报告期，公司董事会薪酬与考核委员会按照公司《薪酬与考核委员会工作细则》的要求，认真履行职责。召开专题会议，审议通过了《公司岗位绩效工资制度》。

九、年度利润分配预案

（一）本年度利润分配情况

公司2009年度实现归属于母公司的净利润315,654,483.52元；以母公司本期实现的净利润334,167,368.44元为基数，提取10%的法定盈余公积金，计33,416,736.84元，提取50%的任意盈余公积金，计167,083,684.22元，本期可供股东分配的利润为115,154,062.46元，加上上年度结转的未分配利润204,373,883.76元，实际可供股东分配的利润合计为319,527,946.22元。

经董事会研究提议，以公司2009年12月31日总股本2,477,618,440.00股为基数，向全体股东每10股派送现金股利0.70元（含税），共分派现金173,433,290.80元，剩余利润146,094,655.42元结转下一年度。

(二) 公司最近三年现金分红情况

单位:人民币元

	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0.00	389,075,267.46	0.00	204,373,883.76
2007 年	112,619,020.00	91,712,346.96	122.80	154,111,043.40
2006 年	78,300,000.00	63,131,570.78	124.03	141,460,888.14
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				105.30

十、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司制定了《西飞国际对外提供财务信息管理规定》(D1221-9 号),规定中明确了对外提供财务信息的内容、审批程序、保密措施等。

十一、其他事项: 报告期内公司选定的信息披露报纸无变更。

第八部分：监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内，监事会能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，忠实履行职责，2009年度监事会共召开了五次会议，分述如下：

（一）第四次监事会第六次会议于2009年1月9日召开，会议审核通过了《关于变更前次募集资金部分投资项目的议案》。

（二）第四届监事会第七次会议于2009年2月28日召开，会议审核通过了《公司二〇〇八年年度报告全文及摘要》、《二〇〇八年度监事会工作报告》、《公司内部控制自我评价报告》。

（三）第四届监事会第八次会议于2009年4月22日召开，会议审核通过了《二〇〇九年第一季度报告》、《关于签订运输服务关联交易协议的议案》。

（四）第四届监事会第九次会议于2009年7月23日召开，会议审核通过了《二〇〇九年半年度报告全文及摘要》。

（五）第四届监事会第十次会议于2009年10月22日召开，审核通过了《二〇〇九年第三季度报告》。

二、监事会对下列事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内公司董事会认真履行了股东大会的各项决议，其决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定；公司董事及高级管理人员在执行公司职务中无违反法律、法规及《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

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

（三）报告期内监事会对募集资金使用情况进行了监督检查，认为公司募集

资金的使用情况符合相关规定。

(四) 报告期内公司无收购、出售资产情况。

(五) 2009年度关联交易情况

1、监事会核查了2009年4月22日公司与控股股东西安飞机工业(集团)运输有限公司签订的《关于签订运输服务关联交易协议的议案》。认为上述协议签订符合国家有关法律、法规及公司章程的规定,交易价格公允、公平,有利于保障公司经营活动,没有损害公司及股东利益的行为,不会影响公司独立性。

2、监事会监督和核查了报告期内发生的关联交易。2009年公司与控股股东西安飞机工业(集团)有限责任公司等关联企业预计发生关联交易金额6,767,898,985元,实际发生金额为7,775,742,571.47元。监事会认为公司2009年度日常关联交易符合公司实际情况需要;关联交易定价公允,未损害公司及股东利益;关联交易的实施有利于公司持续、良性发展。

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

(六) 2009年度内部控制自我评价报告

公司内部控制体系和制度较为健全完善,各项制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效,各项制度均得到了充分有效的实施,能够适应公司现行管理的要求和发展的需要,保证公司经营活动的有序开展,确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现;公司内部控制自我评价报告符合公司内部控制的实际情况。

第九部分：重要事项

一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

公司控股子公司西飞铝业公司于 2009 年 7 月 11 日向陕西省高级人民法院提起诉讼，诉振兴集团有限公司及山西振兴集团有限公司在与西飞铝业公司签署的《铝锭预付款采购协议》到期后未按协议约定按期归还剩余预付款，要求其归还剩余预付款 1.26 亿元并承担违约利息，同时承担本案的诉讼费用。陕西省高级人民法院于 2009 年 9 月 21 日受理了上述诉讼，目前本案正在审理中。（详见 2009 年 9 月 25 日《中国证券报》和《证券时报》）

二、报告期内公司无破产重整相关事项

三、公司持有其他上市公司股权、非上市金融企业、证券公司股权情况

1. 证券投资情况

公司将委托理财法院强制执行回公司并转为交易性金融资产投资的凤凰光学等股票于 2009 年 11 月全部卖出，共收回现金 23,060,011.06 元。

2. 持有非上市金融企业、证券公司股权情况

单位：人民币元

企业名称	初始投资金额	持有股数(股)	比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
中航财司	115,239,200	115,239,200	11.52	115,288,341.08	11,523,920.00	0.00	长期股权投资	投资
国泰君安证券公司	9,193,320	9,927,076	0.21	9,193,320.00	2,978,122.80	0.00		
国泰君安投资公司	806,680	806,680	0.21	806,680.00	0.00	0.00		
合计	125,239,200	125,972,956	-	125,288,341.08	14,502,042.80	0.00	-	-

四、报告期内公司无收购、出售资产以及吸收合并等事项。

五、报告期内，公司无股权激励计划

六、重大关联交易事项

(一) 日常经营相关的关联交易情况

1. 向关联方销售产品

单位：人民币元

关 联 方	交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易金 额的比例(%)	结算方式
西飞集团公司	飞机产品	协商价格	6,105,928,649.68	74.25	银行转账
西沃客车公司	汽车零部件 铝合金型材	市场价格			银行转账
西飞装修公司	铝合金型材	市场价格			银行转账
沈飞集团公司	飞机产品	协商价格			银行转账
成飞集团公司	飞机产品	协商价格			银行转账
合 计	—	—			6,105,928,649.68

2. 向关联方提供综合服务

单位：人民币元

交 易 方	交易内容	交易价格	交 易 金 额	占同类交易金 额的比例(%)	结算方式
西飞集团公司	综合服务	市场价格	11,716,501.23	7.18	银行转账
西沃客车公司	综合服务	市场价格	1,938,635.95	1.19	银行转账
西飞装修公司	综合服务	市场价格	230,802.56	0.15	银行转账
华鼎物业公司	综合服务	市场价格	85,027.89	0.06	银行转账
西飞运输公司	综合服务	市场价格	123,470.90	0.08	银行转账
西飞进出口公司	综合服务	市场价格	71,017.58	0.05	银行转账
合 计	—	—	14,165,456.11	—	—

3. 接受关联方综合服务

单位：人民币元

交 易 方	交易内容	交 易 价 格	交 易 金 额	占同类交易金 额的比例(%)	结算方式
西飞集团公司	飞机跟产服务	协商价格	9,709,445.00	100.00	银行转账
华鼎物业公司	保洁绿化	协商价格	8,611,378.16	100.00	银行转账
西飞运输公司	运输费	协商价格	24,865,812.95	87.82	银行转账
合 计	—	—	43,186,636.11	—	—

4. 租赁关联方的土地、厂房、设备

单位：人民币元

关 联 方	交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易金 额的比例 (%)	结算方式
西飞集团公司	土地租赁	协商价格	22,425,244.00	100	银行转账
	房屋租赁	协商价格	18,432,251.00	100	银行转账
	设备租赁	协商价格	104,286,348.00	100	银行转账
合 计	-	-	145,143,843.00	100	-

5、向关联方出租厂房

单位：人民币元

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

6、在关联方的存款

单位：人民币元

关 联 方	存款余额
中航财司	1,461,913,866.64

7. 关联交易定价原则

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

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

(2) 服务项目无国家定价和国家指导价格的，执行市场价格；

(3) 服务项目无市场价格的，由双方协商定价；

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

8. 关联交易对公司利润的影响

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

9. 关联交易的必要性、持续性和交易原因说明

公司的军机产品需通过西飞集团公司进行销售，因此公司需向西飞集团公司提供军机整机产品及服务，向西飞集团公司提供水、电、汽、电话通信等综合服务；为满足经营需要公司向西飞集团公司租赁土地使用权以及部分厂房、生产设备，接受西飞集团公司飞机跟产服务；西飞集团公司控股的华鼎物业公司向公司提供生产区域的保洁、绿化等服务等。上述关联交易持续存在，有利于公司经营目标的实现及经营任务的完成。

10. 报告期内公司与日常经营相关的关联交易事项的执行情况

单位：人民币元

类别	交易内容	关联人	预计金额	交易金额	占年预计金额比例 (%)
销售产品	飞机产品	西飞集团公司	5,631,556,000.00	6,105,928,649.68	108.43
		沈飞集团公司			
		成飞集团公司			
	汽车零部件	西沃客车公司			
	铝合金型材	西沃客车公司			
		西飞装修公司			
	VCM板	西飞进出口公司			
小计			5,631,556,000.00	6,105,928,649.68	108.43
采购产品	飞机产品	沈飞集团公司	23,000,000.00	4,691,542.93	20.40
	小计			23,000,000.00	4,691,542.93
提供服务	综合服务	西飞集团公司	18,000,000.00	11,716,501.23	65.10
	综合服务	西沃客车公司	2,100,000.00	1,938,635.95	92.32
	综合服务	西飞装修公司	250,000.00	230,802.56	92.33
	综合服务	华鼎物业公司	20,000.00	85,027.89	425.14
	综合服务	西飞运输公司	130,000.00	123,470.90	94.98
	综合服务	西飞进出口公司	100,000.00	71,017.58	71.02
	小计			20,600,000.00	14,165,456.11
接受服务	飞机跟产服务	西飞集团公司	26,230,000.00	9,709,445.00	37.02
	保洁绿化	华鼎物业公司	7,900,000.00	8,611,378.16	109.01
	运输费	西飞运输公司	26,000,000.00	24,865,812.95	95.64

	小计		60,130,000.00	43,186,636.11	71.83
租赁	土地租赁	西飞集团公司	22,103,962.00	22,425,244.00	101.46
	房屋租赁		17,690,081.00	18,432,251.00	101.46
	设备租赁		92,106,365.00	104,286,348.00	113.23
	小计		131,900,408.00	145,143,843.00	110.04
出租	厂房	西飞集团公司	712,577.00	712,577.00	100.00
	小计		712,577.00	712,577.00	100.00
存款	存款	中航财司	900,000,000.00	1,461,913,866.64	162.44
总计			6,767,898,985.00	7,775,742,571.47	114.90

注：报告期数与预计数差异的原因：

上述关联交易实际发生额超出预计额，是由于公司二〇〇九年度与西飞集团公司的结算主要通过中航工业集团财务有限责任公司进行，导致存款增加等原因造成的，属正常范围内的关联交易。

(二) 公司与关联方不存在非经营性债权、债务往来及担保事项。

(三) 报告期内公司无其它重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内无托管、承包、租赁资产事项

(二) 重大担保情况

1、报告期内公司无对外担保情况

2、公司对子公司的担保情况

单位：人民币万元

报告期内对子公司担保发生额合计	16,000
报告期末对子公司担保余额合计	5,000
公司担保总额（包括对子公司的担保）	
担保总额	5,000
担保总额占净资产的比例	0.55%
其中：	

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	5,000
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额	
担保总额超过净资产 50%部分的金额	
上述三项担保金额合计	5,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	将承担债务本金、利息、逾期利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金以及诉讼费、律师费等债权人实现债权的一切费用。

(三) 报告期公司无其他重大合同事项

八、衍生品投资情况

公司控股子公司西飞铝业公司为了规避生产所需原材料铝锭市场价格波动风险，经西飞铝业公司第五届董事会第三次会议批准，报告期开展了期货套期保值业务，当期损益-74.77 万元，年末全额计入投资损益，2009 年 12 月对所有剩余合约平仓。

衍生品投资情况表

报告期衍生品持仓的风险分析及控制情况说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	截止 2009 年 12 月底，西飞铝业公司无衍生品持仓情况，故不存在风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内“铝锭套期保值”业务确认公允价值变动损益为-74.77 万元，全部计入当期投资损益。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无变化。
独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

报告期末衍生品投资的持仓情况表

单位：万元

合约种类	期初合约 金 额	期末合约 金 额	报告期损益情况	期末合约金额占公司报 告期末净资产比例%
铝锭套期保值合约	0	0	-74.77	0
合计	0	0	-74.77	0

九、持股 5%以上（含 5%）股东的承诺事项及其履行情况

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

十、公司聘任会计师事务所情况

(一) 经公司 2008 年度股东大会批准, 聘任具有证券期货从业资格的中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司提供审计服务, 为期一年。

(二) 报告期支付会计师事务所的报酬情况

项目	金额	付款情况
年度报酬总额	140	未付
一、财务审计费	100	未付
二、关联方占用资金情况的专项说明报告	10	未付
三、内控审核报告	10	未付
四、募集资金存放及使用情况的审核报告	5	未付
五、验资报告	10	未付
五、培训费	5	未付

(三) 截止报告期内中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司提供审计服务的年限为三年。

(四) 本公司与子公司聘任的是同一会计师事务所。

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

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

十三、其他重大事项

1、非公开发行股票购买资产事项进展情况

公司第四届董事会第二十一次会议审议通过《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》，以非公开发行股票的方式向陕西飞机工业（集团）有限公司、中航飞机起落架有限责任公司、西安航空制动科技有限公司、西安飞机工业（集团）有限责任公司发行股份购买其航空业务相关资产。

已完成拟购买资产评估备案工作，正在办理国资委和国防科工局报批工作。

2、公司不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用的情况。

十四、公司接待调研及采访情况：

报告期内，公司共答复股东电话咨询 2,670 余人次；共接待机构投资者、新闻媒体 47 余家共 70 余人的来访和调研。重点接待情况如下：

时 间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 2 月 20 日	办公室	实地调研	上投摩根基金、 景顺长城基金、 中银国际证券、 合众人寿保险	谈论的主要内容： 1、公司有无未来发展规划？ 2、公司已签订的A320机翼生产合同占A320飞机的份额是多少？ 3、ARJ21飞机目前的订单情况怎样？ 4、公司新舟60飞机是否放弃国内市场？ 5、公司制订了哪些措施来提高新舟60市场份额？ 6、ARJ21飞机与庞巴迪公司生产的支线客机性能有何差异？ 7、意向订单如何理解？ 8、公司09年预计增长幅度如何？ 未提供资料。
2009 年 3 月 18 日	西飞集团 353号办公楼第二会议室	实地调研	易方达基金基金、 富国基金、 国联安基金、 信诚基金、 交银施罗德基金、 汇丰晋信基金、 光大证券资产管理公司、 申银万国基金	1、公司国际合作项目受金融危机影响的程度，公司如何应对面临的困难？ 2、公司民机销售情况如何，受金融危机影响的程度？ 3、去年交付新舟60飞机10架，今年交付的是去年印尼未交付的吗？ 4、国家正在做的动车组对支线飞机的影响？ 5、飞机航电部分是国外采购吗？ 6、ARJ21飞机的相关情况？沈飞、成飞转包生产情况； 7、中航飞机的整合计划能了解吗？ 8、研发进入公司了吗？ 9、新舟60飞机的上座率怎样？毛利率降低的原因是什么？ 10、公司产能跟得上吗？ 未提供资料。

2009 年 3 月 24 日	西飞宾馆	实地 调研	国信证券	<p>1、想实地考察公司，关注公司及行业的的发展，希望参观公司的厂房、厂区；</p> <p>2、公司什么时候召开股东大会，希望参加公司股东大会？</p> <p>3、公司目前的主要产品是什么？</p> <p>4、国家大飞机项目对公司未来的影响？</p> <p>未提供资料。</p>
2009 年 3 月 31 日	西飞集团 353 号办公 楼第二会 议室	实地 调研	中金公司、 泰康资产管理公司、 华夏基金、 嘉实基金、 交银施罗德基金、 上投摩根基金、 华安基金、 博时基金、 南方基金、 大成基金	<p>1、新舟60飞机的销售前景如何？</p> <p>2、航空产品毛利率不高的原因是什么？</p> <p>3、新舟60飞机与新舟600飞机的差异，会有竞争吗？</p> <p>4、公司目前存在的困难因素是什么？</p> <p>5、新舟60飞机的价格是多少？</p> <p>未提供资料。</p>
2009 年 4 月 24 日	办公室	实地 调研	光大证券	<p>1、公司 2008 年新舟 60 飞机交付情况一般，09 年的交付情况如何？</p> <p>2、新舟 60 飞机与 ARJ21 飞机的差距有哪些？</p> <p>3、飞机的结算销售是按节点还是其它方法？</p> <p>4、公司销售的飞机都有适航证吗？</p> <p>5、ARJ21 飞机能给公司贡献的收入是多少？</p> <p>6、公司转包生产情况如何？</p> <p>7、公司的财务情况、汇兑损失 2009 年情况如何？</p> <p>8、转包的原材料是国内采购还是国外采购？</p> <p>9、公司未来发展战略。</p> <p>10、防务飞机情况。</p> <p>未提供资料。</p>
2009 年 4 月 30 日	353#三楼	实地 调研	国信证券、 国元证券、 华夏基金、 德邦证券、 广东新价值投资有限 公司、 银华基金、 天相投资、 摩根士丹利华鑫基 金、 长信基金 上海万方投资公司	<p>1、现有的飞机产品情况。</p> <p>2、未来的发展战略。</p> <p>3、公司的设备状况，设备利用率。</p> <p>4、公司的原材料来源及供货渠道建设情况。</p> <p>5、一、二航合并后对公司的影响。</p> <p>6、大飞机公司对公司业务、经营业绩的影响。</p> <p>7、新舟 60 飞机订单销售情况。</p> <p>8、汇率变动对转包生产的影响</p> <p>9、公司军机情况？</p> <p>未提供资料。</p>

2009 年 5 月 5 日	办公室	实地 调研	广发基金、 泰信基金	<p>1、公司在中国航空工业集团公司的定位？公司与打飞机关系是怎样的？公司的主要产品有哪些？</p> <p>2、国家建设的高铁是否对飞机产生影响？</p> <p>3、公司所生产零件占 ARJ21 飞机的份额是多少？</p> <p>4、军用飞机方面与沈飞集团公司有冲突吗？</p> <p>5、今年计划营业收入 80 亿，比去年有所下降的原因是什么？</p> <p>6、西飞集团对公司未来有无注入资产的计划？未提供资料。</p>
2009 年 6 月 15 日	办公室	实地 调研	长城基金、 中投证券	<p>1、新舟 60 飞机交付及订单情况？</p> <p>2、印尼交付是否与金融危机有关？</p> <p>3、公司生产能力如何？</p> <p>4、国庆大阅兵对公司的影响？</p> <p>5、ARJ21 今年 5 架份能完成吗？毛利率情况？</p> <p>6、ARJ21 明年能量产吗？</p> <p>7、大飞机情况。</p> <p>8、转包生产情况。</p> <p>9、一二航整合后，有重组等情况吗？</p> <p>10、航空工业其它企业的情况如何？未提供资料。</p>
2009 年 6 月 24 日	办公室	实地 调研	东海基金、 东北证券	<p>1、新中航和中航飞机公司成立对公司的影响？</p> <p>2、明后年在主营业务不会有太大变动的情况下预计同比增长率是多少？</p> <p>3、军机、民机、转包各项业务比重和利润？</p> <p>4、新舟 60 生产、销售、客户运营情况？</p> <p>5、新舟 600 和 700 飞机计划进度表？飞机性能作了哪些改进？</p> <p>6、未来支线客机市场容量？中国支线客机市场优势？</p> <p>7、成飞民机公司、沈飞民机公司相关情况？</p> <p>8、公司如何应对外包业务和整机业务未来可能下滑风险？</p> <p>9、公司大飞机部件制造是否有计划表？如何克服各项困难？</p> <p>10、公司一季报利润下降较大，除了计提减值损失外，主营业务方面的原因是什么？未提供资料。</p>

2009 年 7 月 31 日	西飞宾馆	实地调研	中国国际金融香港证券有限公司	<ol style="list-style-type: none"> 1、08 年公司营业收入 93 亿，各占比重（产品）是多少？ 2、非航空产品比 5,000 元美金还要少吗？ 3、西飞是中国最大的轰炸机制造商吗？ 4、洪都航空的生产基地在哪里？ 5、中航总公司下只有四家飞机制造商吗？ 6、C191 飞机是大型客机，是中国商飞生产的吗？ 7、有没有可能中航飞机公司将民机资产全部注入到西飞国际？ 8、公司占成飞民机公司和沈飞民机公司的股份是多少？ 9、哈飞和洪都航空的大股东是谁？ 10、西飞 90%的业务都来自轰炸机，为什么把公司与其它公司业务区分开，把公司单独放在中航飞机公司？ 11、从中航总公司的角度上，把西飞放在民机平台上，是维持军机现有量吗？07 年至 09 年营业收入比较？ 12、转包今年的情况如何？ 13、新舟 60 销售情况； 14、ARJ21 的交付情况； 15、公司飞机产品付款情况； 16、公司原材料采购全部在中国完成吗？ <p>未提供资料。</p>
2009 年 09 月 25 日	办公室	实地调研	国联证券股份有限公司	<ol style="list-style-type: none"> 1、公司目前的经营情况； 2、对大飞机项目了解； 3、资产整合情况。 <p>未提供资料。</p>
2009 年 10 月 28 日	办公室	实地调研	中投证券、国海富兰克林、华夏基金	<ol style="list-style-type: none"> 1、公司生产经营情况； 2、大飞机项目情况； 3、资产整合情况； 4、公司产品交付情况； <p>未提供资料。</p>

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

序号	公告名称	披露日期
1	第四届董事会第十一次会议决议公告	2009.01.09
2	关于变更募集资金投资项目的公告	
3	光大证券关于公司变更部分募集资金投资项目的保荐意见	
4	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的公告	
5	关于签署 A320 系列飞机机翼总装项目合作框架协议的公告	2009.02.03
6	关于签订 ARJ21-700 飞机批生产合同的公告	2009.02.14
7	关于公司控股股东管理关系变更的公告	2009.02.20
8	非公开发行有限售条件的流通股上市提示性公告	2009.02.25
9	2009 年第一次临时股东大会决议公告	2009.02.27
10	2008 年年度报告摘要	2009.03.03
11	第四届董事会第十二次会议决议公告	
12	第四届监事会第七次会议决议公告	
13	对外担保公告	
14	关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	
15	关于确认 2008 年度日常关联交易发生金额的公告	
16	关于二〇〇九年度日常关联交易预计发生额的公告	
17	关于召开 2008 年度股东大会的通知	
18	关于本公司控股公司西安飞机工业铝业股份有限公司采购铝锭协议执行情况公告	2009.04.14
19	业绩预告公告	2009.04.17
20	关于召开 2008 年度股东大会提示性公告	
21	2008 年度股东大会决议公告	
22	第四届董事会第十三次会议决议公告	2009.04.23
23	关于签订运输服务关联交易协议的公告	
24	业绩预告公告	
25	2009 年第一季度报告	
26	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	2009.05.06
27	限售股份解除限售提示性公告	2009.05.08
28	资本公积金转增股本实施公告	2009.05.12
29	关于独立董事辞职的公告	2009.05.13
30	关于签订 MA60 飞机销售合同的公告	2009.06.02
31	第四届董事会第十四次会议决议公告	2009.06.09

32	关于签署大型客机项目机体工作包理解备忘录的公告	
33	业绩预告修正公告	2009.07.11
34	第四届董事会第十五次会议决议公告	
35	2009 年半年度报告摘要	2009.07.25
36	业绩预告公告	
37	关于签署设立中外合资经营企业的公告	2009.08.14
38	第四届董事会第十六次会议决议公告	2009.09.01
39	关于公司控股子公司西飞铝业公司铝锭预付款采购事项进展情况的公告	
40	控股子公司西安飞机工业铝业股份有限公司重大诉讼公告	2009.09.25
41	关于公司董事辞职的公告	
52	第四届董事会第十七次会议决议公告	
43	关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	2009.09.29
44	关于召开 2009 年第 2 次临时股东大会的通知	
45	关于签署生产美国波音 747 系列飞机垂直尾翼项目合同的公告	2009.10.15
46	关于召开 2009 年第 2 次临时股东大会提示性公告	2009.10.17
47	2009 年第 2 次临时股东大会决议公告	
48	关于归还募集资金的公告	2009.10.23
49	2009 年第三季度报告	2009.10.24
50	重大事项停牌公告	2009.10.31
51	重大事项进展情况公告	2009.11.09
52	重大事项进展情况公告	2009.11.16
53	重大事项进展情况公告	2009.11.23
54	重大事项进展情况公告	2009.11.30
55	第四届董事会第十九次会议决议公告	
56	向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案	
57	关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明	2009.12.02
58	独立董事关于公司发行股份购买资产暨关联交易事项的独立意见	
59	光大证券关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案之核查意见	
60	关于本公司控股股东西安飞机工业(集团)有限责任公司收购奥地利 FACC 公司股权事项的公告	2009.12.08
61	关于《向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案》的补充公告	2009.12.10
62	股票交易异常波动公告	2009.12.15
63	关于签订 MA60 飞机销售合同的公告	2009.12.22
64	第四届董事会第二十次会议决议公告	2009.12.25

第十部分：财务报告

审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 03333 号

西安飞机国际航空制造股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安飞机国际航空制造股份有限公司（以下简称“西飞国际”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是西飞国际管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，西飞国际财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了西飞国际 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：任军强

中国·北京

中国注册会计师：黄丽琼

2010 年 3 月 29 日

会计报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:西安飞机国际航空制造股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	4,000,485,162.61	4,217,426,594.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		10,397,148.36
应收票据	七、3	211,530,200.00	257,875,127.46
应收账款	七、5	3,087,360,622.14	1,547,127,290.93
预付款项	七、6	999,683,922.42	444,475,713.22
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、6	76,271,010.75	36,358,752.89
买入返售金融资产			
存货	七、7	6,431,765,276.95	5,459,468,002.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	1,020,140.16	2,519,350.08
流动资产合计		14,808,116,335.03	11,975,647,980.35
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9-10	150,918,137.01	143,348,993.71
投资性房地产	七、11	7,575,178.96	7,900,047.35
固定资产	七、12	1,579,863,480.63	1,366,687,053.71
在建工程	七、13	252,610,634.52	227,178,320.01
工程物资			
固定资产清理	七、14	914,011.53	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、15	200,728,904.69	193,705,557.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、16	24,110,358.81	28,272,249.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,216,720,706.15	1,967,092,221.87
资产总计		17,024,837,041.18	13,942,740,202.22

法定代表人: 王向阳

主管会计工作负责人: 张延魁

会计机构负责人: 罗继德

合并资产负债表(续)

2009 年 12 月 31 日

编制单位:西安飞机国际航空制造股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	七、18	113,950,000.00	94,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、19	1,615,496,879.04	1,102,896,103.70
应付账款	七、20	3,150,841,405.74	1,797,587,062.92
预收款项	七、21	641,889,568.81	191,871,975.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、22	156,052,514.80	155,920,372.23
应交税费	七、23	98,142,478.22	74,405,587.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、24	164,215,996.74	141,580,449.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、25	1,270,589,794.50	932,802,452.76
流动负债合计		7,211,178,637.85	4,491,564,004.65
非流动负债:			
长期借款	七、26	47,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			195,601.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,000,000.00	195,601.78
负债合计		7,258,178,637.85	4,491,759,606.43
股东权益:			
股本	七、27	2,477,618,440.00	1,126,190,200.00
资本公积	七、28	5,776,836,607.25	7,128,264,847.25
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	七、29	550,613,541.53	350,113,120.47
一般风险准备			
未分配利润	七、30	319,527,946.22	204,373,883.76
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		9,124,596,535.00	8,808,942,051.48
少数股东权益		642,061,868.33	642,038,544.31
股东权益合计		9,766,658,403.33	9,450,980,595.79
负债和股东权益总计		17,024,837,041.18	13,942,740,202.22

法定代表人: 王向阳

主管会计工作负责人: 张延魁

会计机构负责人: 罗继德

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:西安飞机国际航空制造股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		3,516,960,426.69	3,526,437,784.54
交易性金融资产			10,397,148.36
应收票据		220,014,468.02	258,362,183.88
应收账款	十三、1	2,842,412,436.45	1,511,994,472.74
预付款项		817,190,239.82	249,334,870.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	20,272,266.51	23,190,683.36
存货		6,116,951,432.97	5,293,889,187.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		13,533,801,270.46	10,873,606,330.41
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	864,498,303.46	735,669,160.16
投资性房地产		7,575,178.96	7,900,047.35
固定资产		1,228,474,224.88	1,221,868,977.80
在建工程		212,038,447.85	152,669,648.94
工程物资			
固定资产清理		847,269.68	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		31,524,565.80	36,474,426.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,897,011.75	19,104,793.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,362,855,002.38	2,173,687,054.79
资产总计		15,896,656,272.84	13,047,293,385.20

法定代表人: 王向阳

主管会计工作负责人: 张延魁

会计机构负责人: 罗继德

母公司资产负债表(续)

2009 年 12 月 31 日

编制单位:西安飞机国际航空制造股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		1,569,372,044.41	1,059,998,256.21
应付账款		3,034,591,424.34	1,766,518,321.38
预收款项		602,890,548.39	179,981,873.46
应付职工薪酬		134,461,656.72	123,889,375.91
应交税费		61,658,331.24	45,359,190.27
应付利息			
应付股利			
其他应付款		77,010,635.14	125,295,370.99
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,269,251,321.72	932,802,452.76
流动负债合计		6,749,235,961.96	4,233,844,840.98
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			195,601.78
其他非流动负债			
非流动负债合计			195,601.78
负债合计		6,749,235,961.96	4,234,040,442.76
股东权益:			
股本		2,477,618,440.00	1,126,190,200.00
资本公积		5,776,836,607.25	7,128,264,847.25
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		550,613,541.53	350,113,120.47
一般风险准备			
未分配利润		342,351,722.10	208,684,774.72
股东权益合计		9,147,420,310.88	8,813,252,942.44
负债和股东权益总计		15,896,656,272.84	13,047,293,385.20

法定代表人: 王向阳

主管会计工作负责人: 张延魁

会计机构负责人: 罗继德

合并利润表

2009 年度

编制单位:西安飞机国际航空制造股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、31	8,224,267,945.40	9,358,764,311.13
其中:营业收入		8,224,267,945.40	9,358,764,311.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,901,363,584.84	8,940,583,314.25
其中:营业成本	七、31	7,350,663,065.38	8,490,426,666.50
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	七、32	10,740,116.76	7,400,426.63
销售费用	七、33	164,344,735.83	194,285,039.98
管理费用	七、34	297,511,073.58	278,251,137.09
财务费用	七、35	-17,474,690.30	-6,457,774.77
资产减值损失	七、36	95,579,283.59	-23,322,181.18
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、37		1,304,011.88
投资收益(损失以“-”号填列)	七、38	33,976,328.36	15,820,430.89
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七、38	7,569,143.30	6,073,929.02
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		356,880,688.92	435,305,439.65
加:营业外收入	七、39	48,935,798.76	24,479,564.43
减:营业外支出	七、40	1,158,026.50	658,829.47
其中:非流动资产处置损失	七、40	925,814.56	71,938.05
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		404,658,461.18	459,126,174.61
减:所得税费用	七、41	88,980,653.64	57,573,610.83
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		315,677,807.54	401,552,563.78
归属于母公司所有者的净利润		315,654,483.52	389,075,267.46
少数股东损益		23,324.02	12,477,296.32
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、42	0.13	0.16
(二)稀释每股收益	七、42	0.13	0.16
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		315,677,807.54	401,552,563.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		315,654,483.52	389,075,267.46
归属于少数股东的综合收益总额		23,324.02	12,477,296.32

法定代表人: 王向阳

主管会计工作负责人: 张延魁

会计机构负责人: 罗继德

母公司利润表

2009 年度

编制单位:西安飞机国际航空制造股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	7,557,297,791.35	8,823,474,380.57
减:营业成本	十三、4	6,808,447,885.08	8,052,804,473.22
营业税金及附加		4,954,656.56	3,482,082.65
销售费用		155,242,387.14	180,740,883.10
管理费用		234,258,530.56	213,701,292.42
财务费用		-18,225,253.85	-15,349,612.27
资产减值损失		8,893,844.54	-19,993,555.29
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			1,304,011.88
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	34,724,050.36	15,820,430.89
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	十三、5	7,569,143.30	6,073,929.02
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		398,449,791.68	425,213,259.51
加:营业外收入		9,572,511.62	2,598,083.89
减:营业外支出		709,134.18	451,369.56
其中:非流动资产处置损失		491,525.03	32,967.56
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		407,313,169.12	427,359,973.84
减:所得税费用		73,145,800.68	50,370,962.01
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		334,167,368.44	376,989,011.83
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		334,167,368.44	376,989,011.83

法定代表人: 王向阳

主管会计工作负责人: 张延魁

会计机构负责人: 罗继德

合并现金流量表

2009 年度

编制单位:西安飞机国际航空制造股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,281,876,182.99	7,439,930,628.05
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		1,141,218.80	
收到其他与经营活动有关的现金	七、43	178,317,927.67	110,007,085.10
经营活动现金流入小计		7,461,335,329.46	7,549,937,713.15
购买商品、接受劳务支付的现金		5,255,886,644.65	5,308,579,679.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,445,468,939.95	1,154,717,816.89
支付的各项税费		195,230,529.52	106,640,642.17
支付其他与经营活动有关的现金	七、43	318,912,579.68	300,602,628.40
经营活动现金流出小计		7,215,498,693.80	6,870,540,766.99
经营活动产生的现金流量净额		245,836,635.66	679,396,946.16
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,093,136.48	
取得投资收益收到的现金		28,468,917.38	10,031,227.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,521,529.15	125,591.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		39,083,583.01	10,156,819.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		571,924,264.60	314,463,827.87
投资支付的现金			10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			7,000,000.00
投资活动现金流出小计		571,924,264.60	331,463,827.87
投资活动产生的现金流量净额		-532,840,681.59	-321,307,008.59
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	4,964,012,259.71
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			441,000,000.00
取得借款收到的现金		185,400,000.00	284,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		195,400,000.00	5,248,512,259.71
偿还债务支付的现金		118,950,000.00	1,675,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,387,386.30	135,497,913.81
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		125,337,386.30	1,810,497,913.81
筹资活动产生的现金流量净额		70,062,613.70	3,438,014,345.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-216,941,432.23	3,796,104,283.47
加:期初现金及现金等价物余额		4,217,426,594.84	421,322,311.37
六、期末现金及现金等价物余额		4,000,485,162.61	4,217,426,594.84

法定代表人:王向阳

主管会计工作负责人:张延魁

会计机构负责人:罗继德

母公司现金流量表

2009 年度

编制单位:西安飞机国际航空制造股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,629,002,458.03	6,981,846,144.60
收到的税费返还		1,141,218.80	
收到其他与经营活动有关的现金		58,704,272.19	81,977,786.32
经营活动现金流入小计		6,688,847,949.02	7,063,823,930.92
购买商品、接受劳务支付的现金		4,724,681,433.77	5,016,699,677.50
支付给职工以及为职工支付的现金		1,264,585,004.56	1,047,643,803.19
支付的各项税费		127,541,422.82	75,961,095.22
支付其他与经营活动有关的现金		265,953,199.58	245,319,289.91
经营活动现金流出小计		6,382,761,060.73	6,385,623,865.82
经营活动产生的现金流量净额		306,086,888.29	678,200,065.10
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,093,136.48	
取得投资收益收到的现金		28,468,917.38	10,031,227.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		782,920.00	116,191.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,344,973.86	10,147,419.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		242,649,220.00	87,643,772.66
投资支付的现金		111,260,000.00	370,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		353,909,220.00	457,643,772.66
投资活动产生的现金流量净额		-315,564,246.14	-447,496,353.38
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			4,523,012,259.71
取得借款收到的现金			50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			4,573,012,259.71
偿还债务支付的现金			1,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			125,009,529.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			1,525,009,529.00
筹资活动产生的现金流量净额			3,048,002,730.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-9,477,357.85	3,278,706,442.43
加: 期初现金及现金等价物余额		3,526,437,784.54	247,731,342.11
六、期末现金及现金等价物余额		3,516,960,426.69	3,526,437,784.54

法定代表人: 王向阳

主管会计工作负责人: 张延魁

会计机构负责人: 罗继德

合并所有者权益变动表
2009年度

编制单位:西安飞机国际航空制造股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	本期金额								上年同期金额											
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计		
	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	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他
一、上年年末余额	1,126,190,200.00	7,128,264,847.25			350,113,120.47		204,373,883.76		642,038,544.31	9,450,980,595.79	626,400,000.00	1,166,294,828.03			123,919,713.37		154,111,043.40		186,661,247.99	2,257,386,832.79
加:会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年期初余额	1,126,190,200.00	7,128,264,847.25			350,113,120.47		204,373,883.76		642,038,544.31	9,450,980,595.79	626,400,000.00	1,166,294,828.03			123,919,713.37		154,111,043.40		186,661,247.99	2,257,386,832.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,351,428,240.00	-1,351,428,240.00			200,500,421.06		115,154,062.46		23,324.02	315,677,807.54	499,790,200.00	5,961,970,019.22			226,193,407.10		50,262,840.36		455,377,296.32	7,193,593,763.00
(一) 净利润							315,654,483.52		23,324.02	315,677,807.54							389,075,267.46		12,477,296.32	401,552,563.78
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							315,654,483.52		23,324.02	315,677,807.54							389,075,267.46		12,477,296.32	401,552,563.78
(三) 所有者投入和减少资本											499,790,200.00	5,961,970,019.22							442,900,000.00	6,904,660,219.22
1.所有者投入资本											499,790,200.00	5,961,970,019.22							442,900,000.00	6,904,660,219.22
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他																				
(四) 利润分配					200,500,421.06		-200,500,421.06						226,193,407.10				-338,812,427.10			-112,619,020.00
1.提取盈余公积					200,500,421.06		-200,500,421.06						226,193,407.10				-226,193,407.10			
2.提取一般风险准备																				
3.对股东的分配																	-112,619,020.00			-112,619,020.00
4.其他																				
(五) 所有者权益内部结转	1,351,428,240.00	-1,351,428,240.00																		
1.资本公积转增股本	1,351,428,240.00	-1,351,428,240.00																		
2.盈余公积转增股本																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他																				
(六) 专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
四、本期末余额	2,477,618,440.00	5,776,836,607.25			550,613,541.53		319,527,946.22		642,061,868.33	9,766,658,403.33	1,126,190,200.00	7,128,264,847.25			350,113,120.47		204,373,883.76		642,038,544.31	9,450,980,595.79

法定代表人:王向阳

主管会计工作负责人:张延魁

会计机构负责人:罗继德

母公司所有者权益变动表
2009年度

编制单位: 西安飞机国际航空制造股份有限公司

项 目	本期金额							上年同期金额								
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,126,190,200.00	7,128,264,847.25			350,113,120.47		208,684,774.72	8,813,252,942.44	626,400,000.00	1,166,294,828.03			123,919,713.37		170,508,189.99	2,087,122,731.39
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	1,126,190,200.00	7,128,264,847.25			350,113,120.47		208,684,774.72	8,813,252,942.44	626,400,000.00	1,166,294,828.03			123,919,713.37		170,508,189.99	2,087,122,731.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,351,428,240.00	-1,351,428,240.00			200,500,421.06		133,666,947.38	334,167,368.44	499,790,200.00	5,961,970,019.22			226,193,407.10		38,176,584.73	6,726,130,211.05
(一) 净利润							334,167,368.44	334,167,368.44							376,989,011.83	376,989,011.83
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							334,167,368.44	334,167,368.44							376,989,011.83	376,989,011.83
(三) 所有者投入和减少资本									499,790,200.00	5,961,970,019.22						6,461,760,219.22
1. 所有者投入资本									499,790,200.00	5,961,970,019.22						6,461,760,219.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					200,500,421.06		-200,500,421.06						226,193,407.10		-338,812,427.10	-112,619,020.00
1. 提取盈余公积					200,500,421.06		-200,500,421.06						226,193,407.10		-226,193,407.10	
2. 提取一般风险准备																
2. 对股东的分配															-112,619,020.00	-112,619,020.00
3. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	1,351,428,240.00	-1,351,428,240.00														
1. 资本公积转增股本	1,351,428,240.00	-1,351,428,240.00														
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	2,477,618,440.00	5,776,836,607.25			550,613,541.53		342,351,722.10	9,147,420,310.88	1,126,190,200.00	7,128,264,847.25			350,113,120.47		208,684,774.72	8,813,252,942.44

法定代表人: 王向阳

主管会计工作负责人: 张延魁

会计机构负责人: 罗继德

2009 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

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

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

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

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

公司法定代表人: 孟祥凯

公司营业期限: 长期

公司住所: 陕西省西安市阎良区西飞大道一号

公司经营范围: 飞机、飞行器零部件的设计、实验、生产、维修、改装、销售、服务及相关业务; 航空及其他民用铝合金系列产品和装饰材料的开发、设计、

研制、生产、销售及相关的技术服务；进出口加工业务；机电设备、工矿设备的设计、制造、安装、销售以及技术服务；城市暖通工程、煤气安装工程、电子工程及设备的设计、运行、安装、维护、管理及技术服务；技术装备的设计、制造、安装、调试及技术服务；电气及非标设备、汽车零部件的制造、维修、销售及技术服务。（上述范围中国家法律、行政法规和国务院决定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营；未经批准的，不得从事经营活动）

公司所属行业为航空航天器制造业。

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

公司财务报表于 2010 年 3 月 29 日已经公司第四届董事会第二十三次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、会计期间

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

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础, 根据其其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资, 在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时, 如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的, 需要按照母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; 或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时, 按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价, 下同）折算为人民币金额, 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人民币金

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

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记账本位币金额。

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。

7、金融工具

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

①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

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费

用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

A. 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，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

b. 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。

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

计提减值准备时,对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试;对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的持有至到期投资,需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试;已单项确认减值损失的持有至到期投资,不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。

④其他

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发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,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计提减值准备后,不再转回。

8、应收款项

(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 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项的确认标准：一般是指余额在 100 万元以上欠款；

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大及减值迹象明显的应收款项，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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据：以账龄为基础确定信用风险特征组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法：按账龄分析法对不同组合计提减值准备，但不包括已单项确认减值损失的应收款项。

③ 账龄分析法

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

其中，对关联方的应收款项（包括应收账款和其他应收款）及正常周转的备用金，一般不计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料采用计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，月末按照实际领用情况分摊材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

库存商品发出采用移动加权平均法核算；飞机整机采用个别计价法核算。

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

已售存货，将其成本结转为当期损益，相应的存货跌价准备也予以结转。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司存货跌价准备一般按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括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。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，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，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司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。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；长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外

损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及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，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产的折旧政策。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①投资性房地产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净

残值率和年折旧率如下：

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

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、租赁”。

13、在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间

连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用

途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 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，证明其有用性。

D. 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。

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再

转回。

16、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账,在项目受益期内按直线法进行摊销。

17、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,确认为负债:

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合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。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、收入

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时,才能予以确认:

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

公司商品销售在按照约定要求生产完工并实际交付后确认收入。

(2) 提供劳务收入的确认方法

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或已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例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) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，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。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏

损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

21、租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产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。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手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本期无会计估计变更事项。

23、前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳	17%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：成飞民机公司、沈飞民机公司按实际缴纳流转税额的 1%计缴地方教育费附加。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

本公司所经营航空产品及转包生产产品免征增值税。

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

(2) 所得税

本公司根据《陕西省国家税务局关于西安飞机国际航空制造股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》（陕国税函[2006]67号）批复，享受国家西部大开发企业所得税优惠政策，自2005年至2010年期间，所从事的飞机及零部件制造全年主营业务收入若超过总收入70%以上的，经西安市国家税务局审核确认，可减按15%税率征收企业所得税。

本公司控股子公司西飞铝业公司，根据陕西省国家税务局陕国税函[2003]25号文批复，享受国家西部大开发企业所得税优惠政策，自2002年至2010年期间，所从事的铝合金系列全年主营业务收入若超过总收入70%以上的，经西安市国家税务局审核确认，可减按15%税率征收企业所得税。

本公司控股子公司西飞天澳公司，根据《西安市国家税务局经济技术开发区分局关于西安西飞天澳金属建材有限公司（西飞天澳公司原名）享受国家西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（市国税经发[2005]26号）批复，自2004年至2010年期间所从事的新型墙体系列材料全年主营业务收入若超过总收入70%以上的，经西安市国家税务局审核确认，可减按15%税率征收企业所得税。

本公司控股子公司成飞民机公司享受国家西部大开发企业所得税优惠政策，从2008年开始按15%税率征收企业所得税。

本公司控股子公司沈飞民机公司、控股子公司西飞国际（天津）公司按25%的税率计算缴纳企业所得税。

本公司控股子公司上海天澳门业技术有限公司（以下简称“上海天澳公司”）按25%的税率计算缴纳企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
成飞民机公司	有限责任	成都青阳区	航空制造业	50,000	民用飞机零部件的设计、试验、生产、销售及相关业务和进出口贸易	22,500	
沈飞民机公司	有限责任	沈阳皇姑区	航空制造业	50,000	民用飞机及其零部件的设计、试验、生产、销售及相关业务和进出口贸易	22,500	
西飞国际(天津)公司	有限责任	天津滨海新区	航空制造业	12,126	航空产品设计、实验、生产、维修、改装服务及相关业务,进出口贸易加工	12,126	
上海天澳公司	有限责任	上海	建材制造业	810	室内门及其配件的研发、设计、生产	100	

(续)

金额单位:人民币元

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成飞民机公司	45.00	45.00	是	299,916,799.93		
沈飞民机公司	45.00	45.00	是	297,591,155.34		
西飞国际(天津)公司	100.00	100.00	是			
上海天澳公司	50.62	50.62	是	2,187,405.04		

注:①根据成飞民机公司章程规定,董事会由7名董事组成,其中,由本公司委派4名董事,占到董事会成员多数,公司持股比例虽未达到50%以上,但对该公司实际具有控制权,故将其纳入本公司的合并报表范围。

②根据沈飞民机公司章程规定,董事会由7名董事组成,其中,由本公司委派4名董事,占到董事会成员多数,公司持股比例虽未达到50%以上,但对该公司实际具有控制权,故将其纳入本公司的合并报表范围。

③上海天澳公司是公司通过控股子公司西飞天澳公司间接控制的子公司。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
西飞铝业公司	有限责任	西安阎良区	建材制造业	18,007.6	铝合金系列产品的设计、生产、销售	13,478.88	

(续)

金额单位:人民币元

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西飞铝业公司	63.75	63.75	是	34,698,061.08		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
西飞天澳公司	有限责任	西安	建材制造业	1,500	建筑装饰材料、金属吊顶的设计、开发、加工等	765	

(续)

金额单位:人民币元

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西飞天澳公司	51.00	51.00	是	7,668,446.94		

3、合并范围发生变更的说明

根据 2009 年第一次临时股东大会决议,公司出资设立西飞国际(天津)公司,并持有其 100.00%股权,故本期将其纳入合并报表范围。

4、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
西飞国际(天津)公司	134,357,017.32	13,097,017.32

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期末指

2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金 额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			68,347.11			193,793.17
-人民币			68,347.11			128,280.18
-英镑				5,800.00	9.8798	57,302.84
-欧元				850.00	9.6590	8,210.15
银行存款			3,999,846,679.44			4,217,232,801.67
-人民币			3,999,846,679.44			4,217,232,801.67
其他货币资金			570,136.06			
-人民币			570,136.06			
合 计			<u>4,000,485,162.61</u>			<u>4,217,426,594.84</u>

注：（1）期末公司货币资金不存在抵押、冻结等变现受限情况。

（2）期末银行存款中包括在关联方中航财司的存款余额 1,461,913,866.64 元，该项关联交易的披露见附注八、5.（5）。

（3）其他货币资金期末数是子公司西飞国际（天津）公司的保函保证金。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资		10,397,148.36
合 计		<u>10,397,148.36</u>

注：本期公司将持有的二级市场股票投资出售，因此期末公司无交易性金融资产。

3、应收票据

（1）应收票据分类

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	208,530,200.00	257,389,142.46
商业承兑汇票	3,000,000.00	485,985.00
合 计	<u>211,530,200.00</u>	<u>257,875,127.46</u>

（2）期末公司无用于质押的应收票据。

（3）期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司应收票据包括应收关联方西飞集团公司(持有公司 57.07% 股份)的票据 202,000,000.00 元,占应收票据总额的比例为 95.49%,该项关联交易的披露见附注八、6。

(5) 期末公司应收票据包括应收其他关联方的票据 1,000,000.00 元,占应收票据总额的比例为 0.47%,该项关联交易的披露见附注八、6。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	3,093,673,817.81	98.40	37,692,375.92	1.22
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	50,279,988.98	1.60	18,900,808.73	37.59
合 计	3,143,953,806.79	100.00	56,593,184.65	1.80

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	1,532,913,030.37	95.90	17,305,708.50	1.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	65,551,217.34	4.10	34,031,248.28	51.92
合 计	1,598,464,247.71	100.00	51,336,956.78	3.21

注: 单项金额重大的应收账款的确认标准为 100 万以上的单项应收款项。

(3) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
西飞集团公司	1,674,238,289.25			关联单位应收账款
中国航空技术进出口总公司	323,943,007.44			账龄分析
中航集团国际租赁有限责任公司(幸福航空公司)	223,922,500.00			账龄分析
中航集团国际租赁有限责任公司(云南英安航空公司)	223,045,000.00			账龄分析

沈飞集团公司	167,322,566.21			账龄分析
其他单位	481,202,454.91	37,692,375.92	7.83%	账龄分析
合计	<u>3,093,673,817.81</u>	<u>37,692,375.92</u>		

②其他不重大应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占应收账款 总额比例	坏账准备	金额	占应收账款 总额比例	坏账准备
6个月以内						
7至12个月	22,440,596.89	44.63	179,510.33	10,912,159.06	16.65	9,336.74
1至2年	6,056,503.77	12.05	339,951.96	14,520,989.16	22.15	647,624.85
2至3年	3,940,100.06	7.84	835,035.10	5,646,976.01	8.62	1,716,062.53
3至4年	635,587.84	1.26	394,115.79	4,564,885.89	6.96	2,002,182.94
4至5年	1,160,919.24	2.31	1,105,914.37	1,250,830.01	1.91	1,000,664.01
5年以上	16,046,281.18	31.91	16,046,281.18	28,655,377.21	43.71	28,655,377.21
合计	<u>50,279,988.98</u>	<u>100.00</u>	<u>18,900,808.73</u>	<u>65,551,217.34</u>	<u>100.00</u>	<u>34,031,248.28</u>

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期公司核销应收账款 1,352,868.20 元。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西飞集团公司	母公司	1,674,238,289.25	3年以内	53.25
中国航空技术进出口总公司	客户	323,943,007.44	3年以内	10.30
中航集团国际租赁有限责任公司(幸福航空公司)	客户	223,922,500.00	2年内内	7.12
中航集团国际租赁有限责任公司(云南英安航空公司)	客户	223,045,000.00	2年内内	7.09
沈飞集团公司	客户	171,986,801.51	6个月以内	5.45
合计		<u>2,617,135,598.20</u>		<u>83.21</u>

(6) 应收账款期末数中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位

欠款

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西飞集团公司	1,674,238,289.25		1,055,475,079.30	
合计	<u>1,674,238,289.25</u>		<u>1,055,475,079.30</u>	

(7) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	-------------------

沈飞集团公司	同一重大影响人	171,986,801.51	5.47
西沃客车公司	同一母公司	17,959,703.38	0.57
西飞进出口公司	同一母公司	11,448,858.32	0.36
西飞装饰装修公司	同一母公司	9,109,681.78	0.29
合计		210,505,044.99	6.69

(8) 期末公司应收账款包括应收美元 61,418,120.62 元,折合人民币为 419,375,211.22 元(折算汇率 6.8282)。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	143,036,510.00	84.74	89,486,710.00	62.56
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	25,754,207.67	15.26	3,032,996.92	11.78
合计	168,790,717.67	100.00	92,519,706.92	54.81

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	17,000,000.00	42.07		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	23,408,715.71	57.93	4,049,962.82	17.30
合计	40,408,715.71	100.00	4,049,962.82	10.02

注: 单项金额重大的其他应收款的确认标准为 100 万以上的单项应收款项。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
山西振兴集团有限公司	126,000,000.00	88,200,000.00	70.00%	对方单位因财务问题而违约
中华人民共和国沈阳海关	7,262,600.00			
中化国际招标有限责任公司	6,800,000.00	200,000.00	2.94%	账龄分析计提
其他单位	2,973,910.00	1,086,710.00	36.54%	
合计	143,036,510.00	89,486,710.00		

注: 山西振兴集团有限公司款项情况详见本附注九、或有事项.2。

② 其他不重大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月以内	13,850,695.55	53.78		2,115,544.71	9.04	
7-12个月	4,487,041.49	17.42	124,842.91	12,421,338.71	53.06	57,642.37
1至2年	3,995,119.90	15.51	223,928.38	1,639,006.91	7.00	141,171.27
2至3年	388,303.04	1.51	82,839.09	2,732,688.44	11.68	223,159.93
3至4年	561,345.90	2.18	280,672.95	1,690,250.15	7.22	844,989.10
4至5年	754,941.00	2.93	603,952.80	110,433.20	0.47	83,546.56
5年以上	1,716,760.79	6.67	1,716,760.79	2,699,453.59	11.53	2,699,453.59
合计	25,754,207.67	100.00	3,032,996.92	23,408,715.71	100.00	4,049,962.82

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳天鹏投资公司	诉讼费	740,610.00	无法收回	否
多家单位运费	运输费	78,426.80	无法收回	否
合计		819,036.8		

(4) 其他应收款期末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
山西振兴集团有限公司	126,000,000.00	预付款转入
中华人民共和国沈阳海关	7,262,600.00	海关保证金
中化国际招标有限责任公司	6,800,000.00	招标保证金
合计	140,062,600.00	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山西振兴集团有限公司	非关联方单位	126,000,000.00	1-2年	74.65
中华人民共和国沈阳海关	非关联方单位	7,262,600.00	1年以内	4.30
中化国际招标有限责任公司	非关联方单位	6,800,000.00	1年以内	4.03
西安恒信公司	非关联方单位	1,000,000.00	5年以上	0.59
西安咸阳机场海关	非关联方单位	909,685.41	1年以内	0.54
合计		141,972,285.41		84.11

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	826,891,820.52	82.72	337,399,805.95	75.91
1至2年	105,435,930.26	10.55	38,663,901.76	8.70
2至3年	21,618,088.54	2.16	58,715,390.23	13.21
3年以上	45,738,083.10	4.58	9,696,615.28	2.18
合计	999,683,922.42	100.00	444,475,713.22	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西飞进出口公司	同一母公司	790,005,958.17	3年以内	尚未结算
沈阳市土地储备交易中心东陵分中心	非关联单位	106,741,084.64	2年以内	土地证手续尚在办理
沈阳市财政局	非关联单位	31,450,000.00	1-2年	土地证手续尚在办理
中航网信(北京)科技有限公司	非关联单位	17,480,400.00	2年以内	尚未结算
河津博翔铝业公司	非关联单位	9,238,199.57	1年以内	尚未结算
合计		954,915,642.38		

(3) 预付账款期末数中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付其他关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例
西飞进出口公司	同一母公司	790,005,958.17	79.03%
合计		790,005,958.17	79.03%

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,166,434,793.90	50,450,739.70	2,115,984,054.20
在产品	3,571,830,942.75	201,144.00	3,571,629,798.75
库存商品	92,944,896.00	8,701,902.12	84,242,993.88
发出商品	751,229.39		751,229.39
周转材料	651,361,197.84	936,706.38	650,424,491.46
委托加工材料	6,150,330.62		6,150,330.62
委托代销商品	2,582,378.65		2,582,378.65
合计	6,492,055,769.15	60,290,492.20	6,431,765,276.95

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,663,178,748.71	51,338,240.24	1,611,840,508.47
在产品	3,265,645,742.11	201,144.00	3,265,444,598.11
库存商品	75,950,435.89	8,481,149.50	67,469,286.39
发出商品			
周转材料	513,004,560.49	1,406,882.77	511,597,677.72
委托加工材料	3,115,931.88		3,115,931.88
委托代销商品			
合 计	5,520,895,419.08	61,427,416.51	5,459,468,002.57

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	51,338,240.24		539,346.00	348,154.54	50,450,739.70
在产品	201,144.00				201,144.00
库存商品	8,481,149.50	220,752.62			8,701,902.12
发出商品					
周转材料	1,406,882.77			470,176.39	936,706.38
委托加工材料					
合 计	61,427,416.51	220,752.62	539,346.00	818,330.93	60,290,492.20

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面成本部分	可变现净值回升	0.02%
在产品	可变现净值低于账面成本部分		
库存商品	可变现净值低于账面成本部分		
发出商品			
周转材料	可变现净值低于账面成本部分		
委托加工材料			

(4) 期末公司无存货用于债务担保等权利受限的情况。

8、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	期末数	期初数
待摊费用	采暖费、房屋租赁费、产品责任险	1,020,140.16	2,519,350.08
合 计		1,020,140.16	2,519,350.08

9、对合营企业投资和联营企业投资

(1) 对合营企业的投资

无。

(2) 对联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
西飞进出口公司	有限责任公司	西安市阎良区	孟祥凯	进出口贸易	1000 万元	20.00%	20.00%
华鼎物业公司	有限责任公司	深圳市福田区	胡福伦	物业服务	500 万元	20.00%	20.00%
华隆物业公司	有限责任公司	西安市阎良区	何伟	物业服务	50 万元	20.00%	20.00%
华泰物业公司	有限责任公司	西安市阎良区	何伟	物业服务	50 万元	20.00%	20.00%

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
西飞进出口公司	1,457,411,662.78	1,368,705,409.92	88,706,252.86	555,511,883.25	36,893,115.48
华鼎物业公司	47,207,017.46	40,761,855.86	6,445,161.60	43,274,595.52	440,525.90
华隆物业公司	16,825,797.40	16,273,313.46	552,483.94	4,280,480.08	41,039.77
华泰物业公司	16,817,925.22	16,216,310.74	601,614.48	4,646,500.37	53,088.44

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	11,691,959.28	7,569,143.30		19,261,102.58
其他股权投资	131,657,034.43			131,657,034.43
减：长期股权投资减值准备				
合 计	143,348,993.71	7,569,143.30		150,918,137.01

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
西飞进出口公司	权益法	2,000,000.00	10,279,031.67	7,462,218.90	17,741,250.57
华鼎物业公司	权益法	1,095,611.76	1,200,927.15	88,105.17	1,289,032.32
华隆物业公司	权益法	57,100.00	102,288.82	8,207.97	110,496.79
华泰物业公司	权益法	12,800.00	109,711.64	10,611.26	120,322.90
西飞装饰装修公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
国泰君安证券股份有限公司	成本法	9,193,320.00	9,193,320.00		9,193,320.00

国泰君安投资管理股份有限公司	成本法	806,680.00	806,680.00		806,680.00
中航财司	成本法	115,288,341.08	115,288,341.08		115,288,341.08
厦门太古起落架维修有限公司	成本法	5,368,693.35	5,368,693.35		5,368,693.35
合计		<u>134,822,546.19</u>	<u>143,348,993.71</u>	<u>7,569,143.30</u>	<u>150,918,137.01</u>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西飞进出口公司	20.00	20.00				
华鼎物业公司	20.00	20.00				
华隆物业公司	20.00	20.00				
华泰物业公司	20.00	20.00				
西飞装饰装修公司	0.94	0.94				
国泰君安证券股份有限公司	0.21	0.21				2,978,122.80
国泰君安投资管理股份有限公司	0.0586	0.0586				
中航财司	11.52	11.52				11,523,920.00
厦门太古起落架维修有限公司	5.00	5.00				
合计						<u>14,502,042.80</u>

(3) 期末本公司长期股权投资不存在重大减值迹象，故未计提减值准备。

11、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	7,900,047.35		324,868.39	7,575,178.96
减:投资性房地产减值准备				
合计	<u>7,900,047.35</u>		<u>324,868.39</u>	<u>7,575,178.96</u>

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
房屋、建筑物	8,136,315.27			8,136,315.27
合计	<u>8,136,315.27</u>			<u>8,136,315.27</u>
累计折旧				
房屋、建筑物	236,267.92	324,868.39		561,136.31

合 计	236,267.92	324,868.39	561,136.31
减值准备			
房屋、建筑物			
合 计			
账面价值			
房屋、建筑物	7,900,047.35		7,575,178.96
合 计	7,900,047.35		7,575,178.96

注：①上述投资性房地产系本公司租赁给西飞集团公司的房屋建筑物；本期投资性房地产计提折旧 324,868.39 元。

②期末本公司投资性房地产不存在重大减值迹象，故未计提减值准备。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	2,482,684,039.36	391,196,658.97	45,863,369.42	2,828,017,328.91
其中：房屋及建筑物	845,913,156.34	261,895,542.04	3,258,465.83	1,104,550,232.55
机器设备	1,129,706,441.10	67,421,253.47	29,921,818.38	1,167,205,876.19
动力设备	266,382,786.64	14,635,408.80	8,677,400.66	272,340,794.78
仪器仪表	192,593,064.80	18,923,031.21	1,775,567.65	209,740,528.36
运输工具	19,265,512.60	6,773,947.02	1,229,400.12	24,810,059.50
办公设备	28,823,077.88	21,547,476.43	1,000,716.78	49,369,837.53
二、累计折旧合计	1,111,390,769.71	172,173,246.08	38,135,338.17	1,245,428,677.62
其中：房屋及建筑物	179,213,191.30	36,377,640.90	731,551.67	214,859,280.53
机器设备	697,669,868.68	78,748,981.16	27,495,480.57	748,923,369.27
动力设备	139,376,328.10	19,038,838.24	7,121,752.52	151,293,413.82
仪器仪表	78,180,238.96	28,512,725.66	1,561,711.03	105,131,253.59
运输工具	8,783,124.30	2,919,780.34	1,075,596.22	10,627,308.42
办公设备	8,168,018.37	6,575,279.78	149,246.16	14,594,051.99
三、账面净值合计	1,371,293,269.65			1,582,588,651.29
其中：房屋及建筑物	666,699,965.04			889,690,952.02
机器设备	432,036,572.42			418,282,506.92
动力设备	127,006,458.54			121,047,380.96
仪器仪表	114,412,825.84			104,609,274.77
运输工具	10,482,388.30			14,182,751.08
办公设备	20,655,059.51			34,775,785.54
四、减值准备合计	4,606,215.94		1,881,045.28	2,725,170.66
其中：房屋及建筑物	571,892.90		571,892.90	
机器设备	1,867,287.65		353,834.28	1,513,453.37
动力设备	1,101,718.05		828,384.48	273,333.57

仪器仪表	724,163.31	59,362.89	664,800.42
运输工具	340,896.15	67,403.41	273,492.74
办公设备	257.88	167.32	90.56
五、账面价值合计	1,366,687,053.71		1,579,863,480.63
其中：房屋及建筑物	666,128,072.14		889,690,952.02
机器设备	430,169,284.77		416,769,053.55
动力设备	125,904,740.49		120,774,047.39
仪器仪表	113,688,662.53		103,944,474.35
运输工具	10,141,492.15		13,909,258.34
办公设备	20,654,801.63		34,775,694.98

注：本期折旧额为 172,173,246.08 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 335,668,464.02 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	25,408,335.53	7,420,499.95		17,987,835.58	
机器设备	45,043,415.22	42,871,849.72		2,171,565.50	
动力设备	94,480.00	64,418.40		30,061.60	
仪器仪表	70,975.00	70,151.53		823.47	
运输工具	629,376.50	629,376.50			
办公设备	251,251.62	223,115.77		28,135.85	
合 计	71,497,833.87	51,279,411.87		20,218,422.00	

注：期末公司暂时闲置的固定资产是公司覆塑总厂 2009 年因停产导致上述固定资产暂时闲置。

(3) 期末公司固定资产不存在抵押等权利受限情况。

13、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
挤压筒改造				584,590.00		584,590.00
先进特种工艺技改	32,740.19		32,740.19	32,740.19		32,740.19
国外机翼生产线技改	508,966.68		508,966.68	842,480.06		842,480.06
北京办事处项目				61,350,919.50		61,350,919.50
MA60 飞机扩产条件建设项目	32,182,773.00		32,182,773.00	884,918.00		884,918.00
飞机机翼制造条件建设项目	66,517,028.70		66,517,028.70	59,305,625.00		59,305,625.00

飞机机身制造条件建设项目	6,057,525.60	6,057,525.60	790,114.00	790,114.00
飞机复合材料(内装饰)扩产条件建设项目	80,052,178.26	80,052,178.26	4,291,405.28	4,291,405.28
民用飞机关键零部件扩产条件建设项目	2,084,741.90	2,084,741.90	572,724.00	572,724.00
沈飞民机A01厂房			70,008,587.04	70,008,587.04
成飞民机产业园项目	31,985,627.12	31,985,627.12		
零星工程	33,189,053.07	33,189,053.07	28,514,216.94	28,514,216.94
合计	252,610,634.52	252,610,634.52	227,178,320.01	227,178,320.01

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算		本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
	数(万元)	期初数				
挤压筒改造		584,590.00	863,300.00	1,447,890.00		
先进特种工艺技改	17,437	32,740.19				32,740.19
国外机翼生产线技改	19,361	842,480.06	452,032.78	785,546.16		508,966.68
北京办事处项目	6,500	61,350,919.50	9,222,938.20	70,573,857.70		
MA60飞机扩产条件建设项目	38,519	884,918.00	40,664,769.58	7,716,914.58	1,650,000.00	32,182,773.00
飞机机翼制造条件建设项目	49,528	59,305,625.00	9,809,635.73	2,598,232.03		66,517,028.70
飞机机身制造条件建设项目	37,013	790,114.00	7,785,429.20	2,518,017.60		6,057,525.60
飞机复合材料(内装饰)扩产条件建设项目	27,780	4,291,405.28	79,458,561.16	3,683,348.18	14,440.00	80,052,178.26
民用飞机关键零部件扩产条件建设项目	33,921	572,724.00	4,252,202.67	2,740,184.77		2,084,741.90
沈飞民机		70,008,587.04	63,904,240.78	133,912,827.82		

A01 厂房	13,391					
成飞民机 产业园	19,170	32,693,495.26	707,868.14			31,985,627.12
天津机翼 总装厂房	12,126	38,063,935.30	38,063,935.30			
零星工程		28,514,216.94	76,877,825.82	70,919,841.74	1,283,147.95	33,189,053.07
合计		227,178,320.01	364,048,366.48	335,668,464.02	2,947,587.95	252,610,634.52

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
挤压筒改造					已完工	自筹资金
先进特种工艺技改						募集资金
国外机翼生产线技改						募集资金
北京办事处项目				100.00	已完工	自筹资金
MA60 飞机扩产条件建设项目				54.44		募集资金
飞机机翼制造条件建设项目				61.49		募集资金
飞机机身制造条件建设项目				8.02		募集资金
飞机复合材料(内装饰)扩产条件建设项目				41.36		募集资金
民用飞机关键零部件扩产条件建设项目				23.17		募集资金
沈飞民机 A01 厂房				100.00	已完工	自筹资金
成飞民机产业园				17.00		自筹资金
天津机翼总装厂房				31.39	已完工	募集资金
零星工程						自筹资金
合计						自筹资金

注：本期在建工程中无借款资本化利息。

(3) 期末公司在建工程不存在重大减值迹象，故未计提减值准备。

14、固定资产清理

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产报废		914,011.53	报废清理
合计		914,011.53	

注：期末公司固定资产清理存在余额主要是部分报废固定资产尚未清理完毕。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	207,958,144.07	18,266,936.95		226,225,081.02
公司土地使用权	10,243,770.00			10,243,770.00
成飞民机公司土地使用权	154,000,000.00			154,000,000.00
西飞天澳公司土地使用权	4,190,000.00	304,709.00		4,494,709.00
西飞国际（天津）公司土地使用权		15,012,640.00		15,012,640.00
软 件	39,524,374.07	2,949,587.95		42,473,962.02
二、累计摊销合计	14,252,586.09	11,243,590.24		25,496,176.33
公司土地使用权	2,045,328.46	210,216.42		2,255,544.88
成飞民机公司土地使用权	1,026,668.00	3,080,004.00		4,106,672.00
西飞天澳公司土地使用权	20,950.00	88,547.59		109,497.59
西飞国际（天津）公司土地使用权		149,971.53		149,971.53
软 件	11,159,639.63	7,714,850.70		18,874,490.33
三、账面净值合计	193,705,557.98			200,728,904.69
公司土地使用权	8,198,441.54			7,988,225.12
成飞民机公司土地使用权	152,973,332.00			149,893,328.00
西飞天澳公司土地使用权	4,169,050.00			4,385,211.41
西飞国际（天津）公司土地使用权				14,862,668.47
软 件	28,364,734.44			23,599,471.69
四、减值准备合计				
公司土地使用权				
成飞民机公司土地使用权				
西飞天澳公司土地使用权				
西飞国际（天津）公司土地使用权				
软 件				
五、账面价值合计	193,705,557.98			200,728,904.69
公司土地使用权	8,198,441.54			7,988,225.12
成飞民机公司土地使用权	152,973,332.00			149,893,328.00
西飞天澳公司土地使用权	4,169,050.00			4,385,211.41
西飞国际（天津）公司土地使用权				14,862,668.47
软 件	28,364,734.44			23,599,471.69

注：本期摊销金额为 11,243,590.24 元。

(2) 期末公司无形资产不存在重大减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末公司无形资产不存在抵押等权利受限情况。

(4) 期末成飞民机公司土地使用权证尚在办理中。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	15,596,632.12	14,848,820.48
可抵扣亏损	460,994.23	
应付职工薪酬	6,738,114.26	13,423,428.63
其他应付款	1,314,618.20	
小 计	24,110,358.81	28,272,249.11
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具 的估值		195,601.78
小 计		195,601.78

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	109,132,211.03	23,351,812.92
可抵扣亏损	12,043,072.26	5,097,060.50
合 计	121,175,283.29	28,448,873.42

注：未确认递延所得税资产系子公司西飞铝业公司、西飞天澳公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认为递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2010 年	1,197,092.98	1,197,092.98	
2013 年	3,982,639.45	5,097,060.50	
2014 年	6,863,339.83		
合 计	12,043,072.26	6,294,153.48	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	39,564,484.79
其他应收款	4,156,562.29
存货	57,473,523.05
固定资产	2,725,170.66
应付职工薪酬	33,513,968.36
其他应付款	5,258,472.78
合 计	142,692,181.93

17、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	55,386,919.60	95,897,876.97		2,171,905.00	149,112,891.57
二、存货跌价准备	61,427,416.51	220,752.62	539,346.00	818,330.93	60,290,492.20
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	4,606,215.94			1,881,045.28	2,725,170.66
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中:成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	121,420,552.05	96,118,629.59	539,346.00	4,871,281.21	212,128,554.43

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	期末数	期初数
质押借款		4,500,000.00
保证借款	50,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	63,950,000.00	
合 计	113,950,000.00	94,500,000.00

(2) 期末公司短期借款中包括向关联单位中航财司借款 53,950,000.00 元, 该项关联交易的披露见附注八、5.(4)。

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

(4) 期末公司短期借款不存在逾期的情况。

19、应付票据**(1) 应付票据分类**

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	123,936,399.53	272,606,574.67
商业承兑汇票	1,491,560,479.51	830,289,529.03
合 计	1,615,496,879.04	1,102,896,103.70

(2) 期末公司应付票据中不存在已到期未办理承付手续的票据。

(3) 期末公司应付票据中无应付持公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位的票据。

(4) 期末公司应付票据中下一会计期间将到期的金额为 1,615,496,879.04 元。

20、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内	2,683,078,723.62	1,599,721,443.80
1至2年	365,861,715.83	66,016,616.07
2至3年	41,540,807.82	84,575,789.78
3年以上	60,360,158.47	47,273,213.27
合 计	3,150,841,405.74	1,797,587,062.92

(2) 应付账款期末数中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款期末数中应付其他关联方的款项

项 目	期末数	期初数
西飞运输公司	10,568,582.41	1,062,694.15
西飞进出口公司	6,278,029.42	2,498,065.19
合 计	16,846,611.83	3,560,759.34

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要为尚未结算完毕的应付材料采购款。

21、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内	410,130,798.83	178,045,663.69
1至2年	225,780,836.92	10,059,271.05
2至3年	4,764,415.30	551,889.64
3年以上	1,213,517.76	3,215,151.35
合 计	641,889,568.81	191,871,975.73

(2) 预收款项期末数中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项期末数中预收其他关联方的款项

项 目	期末数	期初数
西飞进出口公司	10,488,999.38	
西沃客车公司	3,504,328.09	144,443.54
合 计	13,993,327.47	144,443.54

(4) 报告期数中账龄超过三年以上的预收款项主要系预收的铝型材结算余款。

22、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	104,203,056.81	870,530,315.52	899,854,393.07	74,878,979.26
二、职工福利费		53,848,961.48	53,848,961.48	
三、社会保险费	11,599,396.77	310,735,576.36	292,733,323.16	29,601,649.97
养老保险	3,886,564.84	163,455,937.36	159,026,222.12	8,316,280.08
医疗保险	1,700,546.36	68,405,708.69	65,821,275.52	4,284,979.53
工伤保险	206,066.15	4,997,535.02	4,830,422.34	373,178.83
失业保险	2,940,962.69	17,771,078.54	8,509,503.48	12,202,537.75
生育保险	120,055.73	3,701,814.50	3,550,852.07	271,018.16
企业年金	2,745,201.00	52,403,502.25	50,995,047.63	4,153,655.62
四、工会经费和职工教育经费	14,358,279.87	31,241,095.26	19,040,474.69	26,558,900.44
五、住房公积金	22,474,289.25	169,339,923.92	178,992,260.19	12,821,952.98
六、辞退福利	3,285,349.53	9,905,209.98	999,527.36	12,191,032.15
七、其他				
合 计	155,920,372.23	1,445,601,082.52	1,445,468,939.95	156,052,514.80

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

项 目	期末数	期初数
应付补偿金额	13,685,011.79	3,614,234.43
减：未确认融资费用	1,493,979.64	346,834.67
加：未支付一次补偿费用		17,949.77
合 计	12,191,032.15	3,285,349.53

23、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	28,605,264.80	22,107,828.64
营业税	1,096,538.42	690,334.60
城建税	1,907,926.01	308,535.70
教育费附加	1,264,984.28	437,433.22
企业所得税	43,630,862.57	29,523,512.07
个人所得税	21,205,486.92	18,077,921.86
房产税	312,289.78	1,640,811.08
车船税		120.00
印花税	1,120.56	1,580,880.11
其他(水利基金、残疾人保障基金等)	118,004.88	38,210.10
合 计	98,142,478.22	74,405,587.38

24、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内	134,156,368.01	116,565,848.52
1至2年	9,361,712.65	4,772,061.43
2至3年	2,180,301.64	5,725,719.13
3年以上	18,517,614.44	14,516,820.85
合 计	164,215,996.74	141,580,449.93

(2) 其他应付款期末数中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应付款期末数中应付其他关联方的款项

项 目	期末数	期初数
成飞集团公司	275,032.35	2,339,972.18
西飞运输公司	271,376.74	177,027.31
西飞进出口公司	53,507.90	2,087,667.09
合 计	599,916.99	4,604,666.58

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
沈阳民用航空产业国家高技术产业基地管理委员会	57,326,355.00	暂收款
技改项目	31,172,710.26	应付的工程款项
陕西省机械施工公司	8,600,000.00	施工合同款
飞机维修费	7,501,556.60	飞机保修费
合 计	104,600,621.86	

25、其他流动负债

(1) 其他流动负债明细情况

项 目	内 容	期 末 数	期 初 数
预提费用	服务费、缺装成品的成本费用	1,270,589,794.50	932,802,452.76
合 计		1,270,589,794.50	932,802,452.76

(2) 预提费用明细情况

项 目	结存原因	期 末 数	期 初 数
售后服务费	尚未结算	355,547,668.69	328,885,493.78
缺装成品成本	成品暂未安装	913,703,653.03	603,916,958.98
厂房租金	尚未结算	1,338,472.78	
合 计		1,270,589,794.50	932,802,452.76

注：上述售后服务费、缺装成品成本费系飞机整机产品相关的费用成本，其中：缺装成品成本系对已销售飞机预提的将在以后安装的成品零部件成本费用。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期 末 数	期 初 数
信用借款	47,000,000.00	
合 计	47,000,000.00	

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期 末 数		期 初 数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
沈阳市技术改造基金办公室	2009.2.25	2014.2.24		人民币		47,000,000.00		
合 计						47,000,000.00		

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

27、股本

	本报告期变动前		本报告期变动增减 (+、-)			本报告期变动后	
	数量	比例 (%)	限售解除	公积金转股	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	772,295,942	68.58	-339,270,850	+519,619,010	+180,348,160	952,644,102	38.45
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	642,690,200	57.07	-209,760,000	+519,516,240	+309,756,240	952,446,440	38.44
3. 其他内资持股	129,500,000	11.50	-129,500,000		-129,500,000	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	129,500,000	11.50	-129,500,000		-129,500,000	0	0.00
境内自然人持股							
4. 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5. 高管股份	105,742	0.01	-10,850	+102,770	+91,920	197,662	0.01
二、无限售条件股份	353,894,258	31.42	+339,270,850	+831,809,230	+1,171,080,080	1,524,974,338	61.55
1. 人民币普通股	353,894,258	31.42	+339,270,850	+831,809,230	+1,171,080,080	1,524,974,338	61.55
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
三、股份总数	1,126,190,200	100	0	+1,351,428,240	+1,351,428,240	2,477,618,440	100

注：(1) 本期股本增加系经公司 2008 年度股东大会决议批准，公司以 2008 年 12 月 31 日总股本为基数，用资本公积转向全体股东每 10 股转增 12 股。

(2) 本期资本公积转增股本业经中瑞岳华会计师事务所有限公司陕西分公司于 2009 年 6 月 30 日出具的中瑞岳华陕验字[2009]第 304 号验资报告验证确认。

(3) 无限售条件股份期末数较期初数增加的主要原因为公司非公开定向发行股票方式向九家机构投资者分别发行 129,500,000 股公司普通股股票，根据相关规定本期解除限售条件转入流通股及公司控股股东西飞集团公司 209,760,000.00 股改限售期到期；其他变动主要

是公司董事、监事及高管人员因工作变动引起无限售条件股份变动。

28、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	7,126,682,405.98		1,351,428,240.00	5,775,254,165.98
其他资本公积	1,582,441.27			1,582,441.27
合 计	7,128,264,847.25		1,351,428,240.00	5,776,836,607.25

注：本期资本公积减少数系公司以 2008 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东按每 10 股转增股本 12 股而转出资本公积。

29、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	130,985,960.40	33,416,736.84		164,402,697.24
任意盈余公积	219,127,160.07	167,083,684.22		386,210,844.29
合 计	350,113,120.47	200,500,421.06		550,613,541.53

30、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	204,373,883.76	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	204,373,883.76	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	315,654,483.52	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减:提取法定盈余公积	33,416,736.84	10%
提取任意盈余公积	167,083,684.22	50%
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	319,527,946.22	

(2) 利润分配情况的说明

根据公司章程规定，公司法定盈余公积金按照母公司税后利润的 10% 计提。

(3) 子公司当年提取盈余公积的情况

成飞民机公司 2009 年度提取盈余公积 3,179,922.38 元，其中归属于母公司的金额为 1,430,965.07 元；

沈飞民机公司 2009 年度提取盈余公积 3,045,810.43 元，其中归属于母公司的金额为 1,370,614.69 元；

西飞国际（天津）公司 2009 年度提取盈余公积 1,309,701.73 元，其中归属

于母公司的金额为 1,309,701.73 元。

31、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,148,569,496.12	9,252,489,714.20
其他业务收入	75,698,449.28	106,274,596.93
营业收入合计	8,224,267,945.40	9,358,764,311.13
主营业务成本	7,296,659,726.37	8,390,089,116.50
其他业务成本	54,003,339.01	100,337,550.00
营业成本合计	7,350,663,065.38	8,490,426,666.50

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空工业产品	7,678,546,888.70	6,816,202,157.42	8,825,167,402.38	7,998,886,676.47
公路交通工业	12,389,020.07	10,389,023.83	15,331,678.21	12,734,258.69
建材工业产品	269,067,463.07	259,787,023.95	273,337,868.20	255,393,374.66
其他工业产品	203,776,516.45	225,491,913.34	139,986,196.44	124,408,237.71
小 计	8,163,779,888.29	7,311,870,118.54	9,253,823,145.23	8,391,422,547.53
减：内部抵销数	15,210,392.17	15,210,392.17	1,333,431.03	1,333,431.03
合 计	8,148,569,496.12	7,296,659,726.37	9,252,489,714.20	8,390,089,116.50

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
飞机产品	7,678,546,888.70	6,816,202,157.42	8,825,167,402.38	7,998,886,676.47
汽车零部件	12,389,020.07	10,389,023.83	15,331,678.21	12,734,258.69
VCM 产品、装饰材料	32,496,154.96	35,583,826.06	30,395,296.71	35,538,928.33
铝合金型材	236,571,308.11	224,203,197.89	242,942,571.49	219,854,446.33
其他产品	203,776,516.45	225,491,913.34	139,986,196.44	124,408,237.71
小 计	8,163,779,888.29	7,311,870,118.54	9,253,823,145.23	8,391,422,547.53
减：内部抵销数	15,210,392.17	15,210,392.17	1,333,431.03	1,333,431.03
合 计	8,148,569,496.12	7,296,659,726.37	9,252,489,714.20	8,390,089,116.50

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	7,117,229,730.98	6,325,807,179.12	8,373,253,850.26	7,586,891,879.17
欧美地区	1,046,550,157.31	986,062,939.42	880,569,294.97	804,530,668.36
小 计	8,163,779,888.29	7,311,870,118.54	9,253,823,145.23	8,391,422,547.53
减:内部抵销数	15,210,392.17	15,210,392.17	1,333,431.03	1,333,431.03
合 计	8,148,569,496.12	7,296,659,726.37	9,252,489,714.20	8,390,089,116.50

(5) 2009 年度公司前五名客户销售收入 6,718,542,090.08 元, 占公司全部营业收入的 81.69%。

32、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	1,926,434.82	1,337,895.76	5%
城市维护建设税	5,746,508.32	3,918,583.05	7%
教育费附加	2,878,916.52	1,854,158.43	3%、4%
其他（房产税、价格调控基金）	188,257.10	289,789.39	
合 计	10,740,116.76	7,400,426.63	

33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	95,897,876.97	-23,419,545.15
存货跌价损失	-318,593.38	97,363.97
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	95,579,283.59	-23,322,181.18

34、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		1,304,011.88
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计		1,304,011.88

35、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,502,042.80	9,746,501.87
权益法核算的长期股权投资收益	7,569,143.30	6,073,929.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,905,142.26	
其中：期货收益	-747,722.00	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	33,976,328.36	15,820,430.89

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中航财司	11,523,920.00	4,782,963.87	被投资单位分派现金分红增加
国泰君安证券股份 有限公司	2,978,122.80	4,963,538.00	被投资单位分派现金分红减少
合 计	14,502,042.80	9,746,501.87	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西飞进出口公司	7,462,218.90	5,949,531.84	被投资单位本年实现的利润增加
华鼎物业公司	88,105.17	112,780.71	
华隆物业公司	8,207.97	8,311.26	
华泰物业公司	10,611.26	3,305.21	
合 计	7,569,143.30	6,073,929.02	

36、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	26,290.28	88,469.64
其中:固定资产处置利得	26,290.28	88,469.64
无形资产处置利得		
接受捐赠		
政府补助	47,372,087.35	21,850,000.00
违约金收入		2,425,485.90
其他	1,537,421.13	115,608.89
合 计	48,935,798.76	24,479,564.43

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
Q400 飞机机身转包项目专项资金	20,000,000.00	20,000,000.00	根据沈阳市财政局沈财指工[2008]678号文件,子公司沈飞民机公司收到的Q400飞机机身转包项目的技术研发补助资金
企业发展金	14,480,000.00		根据天津港保税区管委会津保管发[2004]7号文件子公司西飞国际(天津)公司本年收到的企业发展金
引进国外技术、管理人才补助	3,750,000.00	800,000.00	根据辽宁省外国专家局、沈阳市人事局、沈阳市财政局等部门相关文件子公司沈飞民机公司收到的引进国外技术、管理人才的补助
注册地址回迁奖励款	7,000,868.55		根据与西安市阎良区人民政府协议,公司注册地址回迁收到的政府奖励款
增值税返还	1,141,218.80		根据财政部、国家税务总局财税[2000]102号文收到的飞机维修增值税返还
技改项目补助	1,000,000.00		根据成都市财政局成都市经济委员会成财建[2009]153号文件子公司成飞民机公司收到的技改项目补助资金
研发扶持资金		1,050,000.00	根据西安阎良国家航空高技术产业基地管委会西航基地发[2008]123号文件子公司西飞天澳公司收到的研发扶持资金
合 计	47,372,087.35	21,850,000.00	

37、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	925,814.56	71,938.05
其中:固定资产处置损失	925,814.56	71,938.05
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出		474,012.00
罚款滞纳金		112,879.42
其他	232,211.94	
合 计	1,158,026.50	658,829.47

38、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	85,014,365.12	61,950,547.50
递延所得税调整	3,966,288.52	-4,376,936.67
合 计	88,980,653.64	57,573,610.83

38、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.13	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.11	0.16	0.16

注：每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = 315,654,483.52 \div (1,126,190,200.00 + 1,351,428,240.00) = 0.13$$

$$\text{稀释每股收益} = 315,654,483.52 \div (1,126,190,200.00 + 1,351,428,240.00) = 0.13$$

40、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
财务费用—利息收入	31,323,203.42
政府补助款	47,372,087.35
往来款项	74,773,309.97

其他	13,525,737.06
履约保证金	11,323,589.87
合计	178,317,927.67

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	金额
资产租赁费	98,925,306.00
委托代销手续费	12,676,127.99
运输费	7,010,196.93
办公费	23,215,057.94
保险费	4,718,934.08
修理费	15,779,893.73
研究开发费及技术服务费	35,764,609.98
业务招待费	15,067,572.55
物业费	8,723,813.86
其他往来款项	43,888,470.05
保证金	9,340,000.00
排污费	4,432,277.00
差旅费	26,170,647.34
备用金	10,469,636.28
会议费	2,730,035.95
合计	318,912,579.68

41、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	315,677,807.54	401,552,563.78
加：资产减值准备	95,579,283.59	-23,322,181.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	172,498,114.47	164,868,562.29
无形资产摊销	11,243,590.24	8,122,076.10
长期待摊费用摊销		32,879.16
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）	899,524.28	-16,531.59
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）		-1,304,011.88
财务费用（收益以“-”号填列）	12,443,303.22	33,527,070.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,976,328.36	-15,820,430.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,161,890.30	-4,572,538.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-195,601.78	195,601.78

存货的减少(增加以“-”号填列)	-971,160,350.07	-1,026,666,803.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,157,666,914.95	-1,061,286,801.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,796,332,317.18	2,204,087,491.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	245,836,635.66	679,396,946.16

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	4,000,485,162.61	4,217,426,594.84
减: 现金的期初余额	4,217,426,594.84	421,322,311.37
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-216,941,432.23	3,796,104,283.47

(2) 本期取得子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	111,260,000.00	1,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	111,260,000.00	1,000,000.00
4. 取得子公司的净资产	134,357,017.32	3,286,587.19
其中: 流动资产	67,536,995.97	1,848,694.13
非流动资产	96,643,284.30	1,935,070.43
流动负债	29,823,262.95	497,177.37
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	4,000,485,162.61	4,217,426,594.84
其中: 库存现金	68,347.11	193,793.17
可随时用于支付的银行存款	3,999,846,679.44	4,217,232,801.67
可随时用于支付的其他货币资	570,136.06	
可用于支付的存放中央银行款		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,000,485,162.61	4,217,426,594.84

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
西飞集团公司	母公司	有限责任公司	西安阎良	孟祥凯	飞机、航空零部件设计、试验、生产等

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西飞集团公司	2,016,828,700	57.07%	57.07%	中国航空工业集团公司	220521166

2、本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
西飞铝业公司	控股子公司	有限责任公司	西安市阎良区	蒋建军	铝合金产品生产销售	180,076,000.00	63.57%	63.57%	22059390-1
西飞天澳公司	控股子公司	有限责任公司	西安市	柴有民	建筑装饰材料、金属吊顶生产、销售	15,000,000.00	51.00%	51.00%	74281893-6
成飞民机公司	控股子公司	有限责任公司	成都市青阳区	王广亚	民用飞机零部件生产销售	500,000,000.00	45.00%	45.00%	665322901
沈飞民机公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳市皇姑区	罗阳	民用飞机零部件生产销售	500,000,000.00	45.00%	45.00%	798499153
西飞国际(天津)公司	全资子公司	有限责任公司	天津滨海新区	蒋建军	航空产品销售、进出口贸易加工	121,260,000.00	100.00%	100.00%	68470217-6
上海天澳公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	黄佳鹏	门及配件的生产销售	8,100,000.00	50.62%	50.62%	67782725-3

3、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例 (%)	本企业在被投 资单位表决权 比例 (%)
西飞进出口公司	有限责任公司	西安市	孟祥凯	进出口业务	10,000,000.00	20%	20%
华鼎物业公司	有限责任公司	深圳市	胡富伦	物业管理	5,000,000.00	20%	20%
华泰物业公司	有限责任公司	西安市	何伟	物业性质	500,000.00	20%	20%
华隆物业公司	有限责任公司	西安市	何伟	物业性质	500,000.00	20%	20%

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总 额	本期营业收入总 额	本期净利润	关联关系	组织机构代 码
西飞进出口公司	1,457,411,662.78	1,368,705,409.92	88,706,252.86	555,511,883.25	36,893,115.48	重大影响	220540412
华鼎物业公司	47,207,017.46	40,761,855.86	6,445,161.60	43,274,595.52	440,525.90	重大影响	728588177
华泰物业公司	16,825,797.40	16,273,313.46	552,483.94	4,280,480.08	41,039.77	重大影响	75021471-0
华隆物业公司	16,817,925.22	16,216,310.74	601,614.48	4,646,500.37	53,088.44	重大影响	75021200-2

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
西飞装饰装修公司	同一母公司	709900284
西飞运输公司	同一母公司	770017343
西沃客车公司	受母公司共同控制的公司	623101502
中航财斯	公司参股	220540404
沈飞集团公司	同一重大影响人	
成飞集团公司	同一重大影响人	

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易类型	关联交 易内 容	关联交 易定 价 原 则	本期发生额		上期发生额	
				金 额	占同类交易 金额的比例	金 额	占同类交易 金额的比例
西飞集团公司							
西沃客车公司							
西飞装饰装修公 司	销售商 品	飞机及零 部件等	市场价 格、协议 价格	6,105,928,649.68	74.25%	7,187,037,270.04	76.79%
西飞进出口公司							
沈飞集团公司							
成飞集团公司							
小 计				6,105,928,649.68	74.25%	7,187,037,270.04	76.79%
沈飞集团公司	采购商 品	飞机零件		4,691,542.93	0.09%	31,645,266.27	0.60%
小 计				4,691,542.93	0.09%	31,645,266.27	0.60%

西飞集团公司				11,716,501.23	7.18%	18,490,404.43	13.16%
西飞装饰装修 公司				230,802.56	0.15%	244,046.28	0.18%
西沃客车公司	提供综 合服务	提供水电 汽暖服务	协议价 格	1,938,635.95	1.19%	2,079,638.07	1.50%
西飞进出口公司				71,017.58	0.05%	97,653.99	0.07%
西飞运输公司				123,470.90	0.08%	128,708.79	0.09%
华鼎物业公司				85,027.89	0.06%	19,133.20	0.01%
小计				14,165,456.11	8.71%	21,059,584.76	15.01%
西飞集团公司		跟产服务		9,709,445.00	100.00%	8,658,321.48	100.00%
华鼎物业公司	接受劳 务	物业服务	协议价 格	8,611,378.16	100.00%	7,900,428.00	100.00%
西飞运输公司		货物运输		24,865,812.95	87.82%	25,629,428.18	81.62%
西飞进出口公司		进出口代 理		9,165,033.88	34.88%	13,358,765.68	36.75%
小计				52,351,669.99		55,546,943.34	

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

- ①服务项目有国家定价的，执行国家价格；有国家指导价格的，参照国家指导价格；
- ②服务项目无国家定价和国家指导价格的，执行市场价格；
- ③服务项目无市场价格的，由双方协商定价；
- ④提供服务方向接受服务方收取之服务费用，在同等条件下，应不高于提供服务方向任何第三方收取之服务费用。

(2) 关联租赁情况

出租方 名称	承租方 名称	租赁资 产情况	租赁资产涉 及金额	租赁起 始日	租赁终止 日	租赁收益	租赁收益 确定依据	租赁收益对公 司影响
本公司	西飞集团 公司	房屋建筑 物	8,224,915.74	2008.1.1	2013.12.31	712,577.00	租赁合同	712,577.00
西飞集 团公司	本公司	土地	179.40 万m ²	2008.1.1	2027.12.31	22,425,244.00	租赁合同	-22,425,244.00
西飞集 团公司	本公司	房屋建筑 物	8.11 万m ²	2008.1.1	2012.12.31	18,432,251.00	租赁合同	-18,432,251.00
西飞集 团公司	本公司	机器设备	651,269,326.80	2009.1.1	2009.12.31	104,286,348.00	租赁合同	-104,286,348.00

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	西飞铝业公司	10,000,000.00	2009-3-19	2010-3-19	否
本公司	西飞铝业公司	40,000,000.00	2009-3-25	2010-3-25	否
小 计		<u>50,000,000.00</u>			

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
短期借款				
中航财司	10,000,000.00	2009-3-19	2010-3-19	子公司西飞铝业公司向中航财司借款
中航财司	40,000,000.00	2009-3-25	2010-3-25	子公司西飞铝业公司向中航财司借款
中航财司	3,950,000.00	2009-10-14	2010-12-14	子公司西飞天澳公司向中航财司借款
小 计	<u>53,950,000.00</u>			

(5) 关联方资金存放

关联方	关联方	期末数	期初数
银行存款			
	中航财司	1,461,913,866.64	1,221,362,311.81
小 计		<u>1,461,913,866.64</u>	<u>1,221,362,311.81</u>

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收票据			
	西飞集团公司	202,000,000.00	231,403,245.69
	西飞饰装公司	1,000,000.00	
合 计		<u>203,000,000.00</u>	<u>231,403,245.69</u>
应收账款			
	西飞集团公司	1,674,238,289.25	1,055,475,079.30
	沈飞集团公司	171,986,801.51	4,717,882.79
	西沃客车公司	17,959,703.38	19,312,650.67
	西飞饰装公司	9,109,681.78	10,400,275.75
	西飞进出口公司	11,448,858.32	16,280,177.12
合 计		<u>1,884,743,334.24</u>	<u>1,106,186,065.63</u>
预付款项			
	西飞进出口公司	790,005,958.17	190,334,710.89
合 计		<u>790,005,958.17</u>	<u>190,334,710.89</u>
应付账款			
	西飞运输公司	10,568,582.41	1,062,694.15
	西飞进出口公司	6,278,029.42	2,498,065.19
合 计		<u>16,846,611.83</u>	<u>3,560,759.34</u>
预收款项			
	西沃客车公司	3,504,328.09	144,443.54

	西飞进出口公司	10,488,999.38	
合 计		13,993,327.47	144,443.54
其他应付款			
	成飞集团公司	275,032.35	2,339,972.18
	西飞运输公司	271,376.74	177,027.31
	西飞进出口公司	53,507.90	2,087,667.09
合 计		599,916.99	4,604,666.58

九、或有事项

1、截至2009年12月31日，公司为子公司西飞铝业公司金融机构贷款5,000万元提供担保，详见附注八、5.(3)

2、子公司西飞铝业公司应收山西振兴集团有限公司的铝锭业务款项

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

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

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

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

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

前调解，但调解无任何实质进展。

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

截止 2009 年 12 月 31 日，该诉讼事项正在进行中。

3、除上述事项外，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、根据 2010 年 3 月 29 日召开的公司第四届董事会第二十三次会议通过的 2009 年度利润分配预案，公司以母公司本期实现的净利润 334,167,368.44 元为基数，提取 10% 的法定盈余公积金，计 33,416,736.84 元；提取 50% 的任意盈余公积金，计 167,083,684.22 元；以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 2,477,618,440.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.70 元(含税)，共派发现金 173,433,290.80 元。该预案尚需公司 2009 年度股东大会审议批准。

2、截至财务报告批准报出日，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

1、租赁

(1) 公司经营租出资产的账面价值

经营租赁租出资产类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	7,575,178.96	7,900,047.35
合计	7,575,178.96	7,900,047.35

注：公司经营性租出固定资产是公司出租给西飞集团公司的投资性房地产。

(2) 公司以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	22,425,244.00
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	22,425,244.00
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	22,425,244.00
3 年以上	358,803,904.00
合计	426,079,636.00

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

2009 年 10 月 9 日公司与西飞集团签订《土地使用权租赁补充合同》，合同约定自 2009 年 1 月 1 日起增加 9 宗土地使用权租赁，增加后土地使用权年租金 22,425,244 元，其他条款仍按原协议执行。

2、关于向特定对象发行股票购买资产

经 2010 年 3 月 29 日召开的公司第四届董事会第二十三次会议决议，公司拟发行股份购买资产。发行价格为 13.18 元，发行数量为 175,280,171 股，拟购买资产为陕西飞机工业（集团）有限公司、中航起落架有限责任公司、西安航空制动科技有限公司与西安飞机工业（集团）有限责任公司的航空业务相关资产。

该决议尚需经相关有权部门、公司股东大会批准及中国证券监督管理委员会核准后方可实施。

3、截至 2009 年 12 月 31 日，公司无其他需要披露的重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	2,853,989,867.55	99.06	28,339,825.32	0.99
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	27,063,656.29	0.94	10,301,262.07	38.06
合 计	2,881,053,523.84	100.00	38,641,087.39	1.34

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	1,503,660,936.96	97.41	5,876,718.08	0.39
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	40,021,109.72	2.59	25,810,855.86	64.49
合 计	1,543,682,046.68	100.00	31,687,573.94	2.05

注：单项金额重大的应收账款的确认标准为 100 万以上的单项应收款项。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
西飞集团公司	1,672,860,574.20			
中国航空技术进出口总公司	323,943,007.44			
幸福航空公司	223,922,500.00			
云南英安航空公司	223,045,000.00			
菲律宾飞龙航空公司	160,434,500.00			
其他	249,784,285.91	28,339,825.32	11.35%	
合计	2,853,989,867.55	28,339,825.32		

② 其他不重大应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月以内						
6至12个月	16,464,476.01	60.84	62,324.92	2,688,333.34	6.72	724,236.27
1至2年	173,700.64	0.64	17,370.06	4,402,896.05	11.00	440,289.61
2至3年	269,400.76	0.99	226,365.26	7,088,109.33	17.71	1,330,825.30
3至4年	321,754.11	1.19	160,877.06	4,365,280.81	10.91	1,912,523.05
4至5年				141,829.54	0.35	113,463.63
5年以上	9,834,324.77	36.34	9,834,324.77	21,334,660.65	53.31	21,289,518.00
合计	27,063,656.29	100.00	10,301,262.07	40,021,109.72	100.00	25,810,855.86

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期公司核销应收账款 1,352,868.20 元。

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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西飞集团公司	1,672,860,574.20		1,055,475,079.30	
合计	1,672,860,574.20		1,055,475,079.30	

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西飞集团公司	母公司	1,672,860,574.20	3年以内	58.06
中国航空技术进出口总公司	客户	323,943,007.44	3年以内	11.24
幸福航空公司	客户	223,922,500.00	2年内	7.77

云南英安航空公司	客户	223,045,000.00	2 年内	7.74
菲律宾飞龙航空公司	客户	160,434,500.00	6 个月以内	5.57
合计		2,604,205,581.64		90.38

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
西飞集团公司	母公司	1,672,860,574.20	58.06
西沃客车公司	同一公司	17,721,036.31	0.62
西飞进出口公司	同一公司	11,448,858.32	0.40
西飞装饰装修公司	同一公司	408,678.18	0.01
合计		1,702,439,147.01	59.09

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	5,000,000.00	20.54	1,200,000.00	24.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	19,342,118.80	79.46	2,869,852.29	14.84
合计	24,342,118.80	100.00	4,069,852.29	16.72

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	10,000,000.00	36.80		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	17,173,516.18	63.20	3,982,832.82	23.19
合计	27,173,516.18	100.00	3,982,832.82	14.66

注：单项金额重大的其他应收款的确认标准为 100 万以上的单项应收款项。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
中化国际招标有限责任公司	4,000,000.00	200,000.00	5%	账龄分析
西安恒信公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	账龄分析
合计	5,000,000.00	1,200,000.00		

② 其他不重大的其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	9,926,148.39	51.32		9,115,544.71	53.08	
6 至 12 个月	2,568,895.98	13.28	113,234.30	1,500,847.42	8.74	57,642.38
1 至 2 年	3,620,276.45	18.72	137,892.36	1,410,112.62	8.21	141,011.26
2 至 3 年	272,130.29	1.41	81,639.09	737,866.44	4.30	221,359.93
3 至 4 年	533,185.90	2.76	266,592.95	1,651,478.20	9.62	825,739.10
4 至 5 年	754,941.00	3.90	603,952.80	102,933.20	0.60	82,346.56
5 年以上	1,666,540.79	8.61	1,666,540.79	2,654,733.59	15.45	2,654,733.59
合 计	19,342,118.80	100.00	2,869,852.29	17,173,516.18	100.00	3,982,832.82

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳天鹏投资公司	诉讼费	740,610.00	无法收回	否
核销运费	运费	78,426.80	无法收回	否
合 计		819,036.80		

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比 例 (%)
中化国际招标有限责任公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	16.43
西安恒信公司	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	4.11
西安咸阳机场海关保证金	非关联方	909,685.41	1 年以内	3.74
飞机备件中心返修备件保证金	非关联方	506,000.00	1-2 年	2.08
转新舟 60 飞机市场、销售研讨会	非关联方	450,000.00	3-4 年	1.85
合 计		6,865,685.41		28.21

3、长期股权投资

被投资单位	核算 方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
西飞进出口公司	权益法	2,000,000.00	10,279,031.67	7,462,218.90	17,741,250.57
华鼎物业公司	权益法	1,095,611.76	1,200,927.15	88,105.17	1,289,032.32
华隆物业公司	权益法	57,100.00	102,288.82	8,207.97	110,496.79
华泰物业公司	权益法	12,800.00	109,711.64	10,611.26	120,322.90
西飞铝业公司	成本法	134,788,800.00	134,788,800.00		134,788,800.00

西飞天澳公司	成本法	7,650,000.00	8,531,366.45		8,531,366.45
成飞民机公司	成本法	225,000,000.00	225,000,000.00		225,000,000.00
沈飞民机公司	成本法	225,000,000.00	225,000,000.00		225,000,000.00
国泰君安证券股份有限公司	成本法	9,193,320.00	9,193,320.00		9,193,320.00
国泰君安投资管理股份有限公司	成本法	806,680.00	806,680.00		806,680.00
中航财司	成本法	115,288,341.08	115,288,341.08		115,288,341.08
厦门太古起落架维修有限公司	成本法	5,368,693.35	5,368,693.35		5,368,693.35
西飞国际(天津)公司	成本法	121,260,000.00		121,260,000.00	121,260,000.00
合计		847,521,346.19	735,669,160.16	128,829,143.30	864,498,303.46

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西飞进出口公司	20.00	20.00				
华鼎物业公司	20.00	20.00				
华隆物业公司	20.00	20.00				
华泰物业公司	20.00	20.00				
西飞铝业公司	63.57	63.57				
西飞天澳公司	51.00	51.00				
成飞民机公司	45.00	45.00				
沈飞民机公司	45.00	45.00				
国泰君安证券股份有限公司	0.21	0.21				2,978,122.80
国泰君安投资管理股份有限公司	0.0586	0.0586				
中航财司	11.52	11.52				11,523,920.00
厦门太古起落架维修有限公司	5.00	5.00				
西飞国际(天津)公司	100.00	100.00				
合计						14,502,042.80

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,495,488,100.59	8,749,565,227.96
其他业务收入	61,809,690.76	73,909,152.61

营业收入合计	7,557,297,791.35	8,823,474,380.57
主营业务成本	6,766,715,632.56	7,979,946,277.22
其他业务成本	41,732,252.52	72,858,196.00
营业成本合计	6,808,447,885.08	8,052,804,473.22

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空工业产品	7,287,507,138.67	6,530,156,172.47	8,588,264,468.80	7,827,626,388.83
公路交通产品	12,389,020.07	10,389,023.83	15,331,678.21	12,734,258.69
建材工业产品	3,259,747.18	11,570,826.51	5,982,884.51	15,177,391.99
其他工业产品	341,112,180.77	363,379,595.85	199,296,710.94	183,718,752.21
小 计	7,644,268,086.69	6,915,495,618.66	8,808,875,742.46	8,039,256,791.72
减：内部抵销数	148,779,986.10	148,779,986.10	59,310,514.50	59,310,514.50
合 计	7,495,488,100.59	6,766,715,632.56	8,749,565,227.96	7,979,946,277.22

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
飞机产品	7,287,507,138.67	6,530,156,172.47	8,588,264,468.80	7,827,626,388.83
汽车零部件	12,389,020.07	10,389,023.83	15,331,678.21	12,734,258.69
VCM 产品、装饰材料	3,259,747.18	11,570,826.51	5,982,884.51	15,177,391.99
其他产品	341,112,180.77	363,379,595.85	199,296,710.94	183,718,752.21
小 计	7,644,268,086.69	6,915,495,618.66	8,808,875,742.46	8,039,256,791.72
减：内部抵销数	148,779,986.10	148,779,986.10	59,310,514.50	59,310,514.50
合 计	7,495,488,100.59	6,766,715,632.56	8,749,565,227.96	7,979,946,277.22

(5) 本期公司前五名客户销售的收入总额为 6,996,774,567.01 元，占公司全部销售收入的比例为 92.58%。

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,502,042.80	9,746,501.87
权益法核算的长期股权投资收益	7,569,143.30	6,073,929.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	12,652,864.26	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益

持有至到期投资取得的投资收益

可供出售金融资产等取得的投资收益

其他

合 计

34,724,050.36

15,820,430.89

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中航财司	11,523,920.00	4,782,963.87	被投资单位分红变化
国泰君安证券股份有 限公司	2,978,122.80	4,963,538.00	被投资单位分红变化
合 计	14,502,042.80	9,746,501.87	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西飞进出口公司	7,462,218.90	5,949,531.84	被投资单位收益变化
华鼎物业公司	88,105.17	112,780.71	被投资单位收益变化
华隆物业公司	8,207.97	8,311.26	被投资单位收益变化
华泰物业公司	10,611.26	3,305.21	被投资单位收益变化
合 计	7,569,143.30	6,073,929.02	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	334,167,368.44	376,989,011.83
加：资产减值准备	8,893,844.54	-19,993,555.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 折旧	145,215,915.15	140,838,488.81
无形资产摊销	7,897,449.04	7,048,940.01
长期待摊费用摊销		32,879.16
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)	-82,227.36	-53,587.10
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)		-1,304,011.88
财务费用(收益以“-”号填列)	5,198,837.65	22,605,308.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-34,724,050.36	-15,820,430.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,207,781.90	4,422,287.81
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-195,601.78	195,601.78
存货的减少(增加以“-”号填列)	-823,380,838.96	-959,246,107.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,857,007,200.68	-1,074,228,362.89

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,518,895,610.71	2,196,713,602.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	306,086,888.29	678,200,065.10
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,516,960,426.69	3,526,437,784.54
减：现金的期初余额	3,526,437,784.54	247,731,342.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,477,357.85	3,278,706,442.43

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-899,524.28	
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	47,372,087.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,652,864.26	处置交易性金额资产收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,305,209.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	60,430,636.52
减：所得税影响额	9,297,201.82
少数股东权益影响额(税后)	10,147,335.17
合 计	40,986,099.53

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产 收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的 净利润	2009 年度 2008 年度	3.52% 4.78%	0.13 0.16	0.13 0.16
扣除非经常性损益后归属 于普通股股东的净利润	2009 年度 2008 年度	3.06% 4.66%	0.11 0.16	0.11 0.16

注：（1）加权平均净资产收益率=315,654,483.52÷（8,808,942,051.48+315,654,483.52÷2）=3.52%

扣除非经常性损益后归属于普通股股东加权平均净资产收益率 =
 $(315,654,483.52 - 40,986,099.53) \div (8,808,942,051.48 + 315,654,483.52 \div 2) = 3.06\%$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、42。

3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

1、资产负债表项目：

（1）应收账款年末余额 3,143,953,806.79 元，比年初余额增加 1,545,489,559.08 元，增幅 96.69%，其主要原因是：公司年末交付的飞机产品尚未到收款期所致。

（2）预付账款年末余额 999,683,922.42 元，比年初余额增加 555,208,209.20 元，增幅 124.91%，其主要原因是：预付采购款增加尚未结算所致。

(3) 其他应收款年末余额 168,90,717.67 元，比年初余额增加 128,382,001.96 元，增幅 317.71%，其主要原因是：公司子公司西飞铝业公司因预付给山西振兴集团有限公司的款项因未能按期收回而将余额转入其他应收款所致。

(4) 存货年末余额 6,492,055,769.15 元，比年初余额增加 971,160,350.07 元，增幅 17.59%，其主要原因是：公司根据订单任务而投入的原材料、在制品增加所致。

(5) 应付票据年末余额 1,615,496,879.04 元，比年初余额增加 512,600,775.34 元，增幅 46.48%，其主要原因是：因公司材料采购量增加所致。

(6) 应付账款年末余额 3,150,841,405.74 元，比年初余额增加 1,353,254,342.82 元，增幅 75.28%，其主要原因是：因公司材料采购量增加所致。

(7) 预收账款年末余额 641,889,568.81 元，比年初余额增加 450,017,593.08 元，增幅 234.54%，其主要原因是：根据订单，公司本期收取的销售预收款项增加所致。

(8) 应交税费年末余额 98,142,478.22 元，比年初余额增加 23,736,890.84 元，增幅 31.09%，其主要原因是：年末公司预提所得税尚未缴纳所致。

(9) 其他流动负债年末余额 1,270,589,794.50 元，比年初余额增加 337,787,341.74 元，增幅 36.21%，其主要原因是：根据飞机实际交付情况计提的缺装成品及售后服务费增加所致。

2、利润表项目：

(1) 营业收入、营业成本本期金额分别为 8,224,267,945.40 元、7,901,363,584.84 元，比上期金额分别减少 1,134,496,365.73 元、1,139,763,601.12 元，减幅分别为 12.12%、13.42%，其主要原因是：交付飞机产品结构发生变化、交付数量减少所致。

(2) 营业税金及附加本期金额 10,740,116.76 元，比上期金额增加 3,339,690.13 元，增幅 45.13%，其主要原因是：本期应缴的增值税增加相应的营业税金及附加增加所致。

(3) 销售费用本期金额 164,344,735.83 元，比上期金额减少 29,940,304.15 元，减幅 15.41%，其主要原因是：交付飞机产品结构发生变化、交付数量减少

导致计提的飞机销售服务费减少。

(4) 财务费用本期金额-17,474,690.30 元, 比上期金额减少 11,016,915.53 元, 减幅 170.60%, 其主要原因是: 2008 年公司非公开发行股票完成后银行借款规模大减导致 2009 年平均借款规模较 2008 年度降低及 2009 年借款利率降低等因素导致借款利息支出减少、及本期汇率变动幅度比上期减少导致汇兑损失减少等因素所致。

(5) 资产减值损失本期金额 95,579,283.59 元, 比上期金额增加 118,901,464.77 元, 增幅 509.82%, 其主要原因是: 公司子公司西飞铝业本期对应收山西振兴集团有限公司的其他应收款计提 70%的坏账准备所致。

(6) 投资收益本期金额 33,976,328.36 元, 比上期增加 18,155,897.47 元, 增幅 114.76%, 其主要原因是本期被投资单位分配红利较上年增加及本期处置交易性金融资产取得投资收益等所致。

(7) 营业外收入本期金额 48,935,798.76 元, 比上期增加 24,456,234.33 元, 增幅 99.90%, 其主要原因是: 本期公司及子公司收到的政府补助较上期增加所致。

(8) 营业外支出本期金额 1,158,026.50 元, 比上期增加 499,197.03 元, 增幅 75.77%, 其主要原因是: 本期处置非流动资产损失增加。

(9) 所得税费用本期金额 88,980,653.64 元, 比上期增加 31,407,042.81 元, 增幅 54.55%, 其主要原因是: 本期公司享受固定资产投资抵免所得税款优惠减少及子公司沈飞民机公司、成飞民机公司所得税费用增加所致。

第十一部分：备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人，会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

西安飞机国际航空制造股份有限公司

董事长： 王向阳

二〇一〇年三月三十一日