

中航飞机股份有限公司

2013 半年度报告



二〇一三年八月

目 录

2013 半年度报告	2
第一节 重要提示和释义	3
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第八节 财务报告	36
第九节 备查文件目录	127

第一节 重要提示和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年度报告的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王 斌	董 事	因公出差	姜 伟
王智林	董 事	因公出差	戴亚隆
王开元	独立董事	因公出差	王伟雄

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人方玉峰、主管会计工作负责人贺沂及会计机构负责人(会计主管人员)王灿明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中航飞机	指	中航飞机股份有限公司
西飞集团公司、控股股东	指	西安飞机工业（集团）有限责任公司
中航工业	指	中国航空工业集团公司
中航工业飞机	指	中航飞机有限责任公司
沈飞集团公司	指	沈阳飞机工业（集团）有限公司
成飞集团公司	指	成都飞机工业（集团）有限责任公司
陕飞集团公司	指	陕西飞机工业（集团）有限公司
中航起	指	中航飞机起落架有限责任公司
中航制动	指	西安航空制动科技有限公司
西安飞机分公司	指	中航飞机股份有限公司西安飞机分公司
汉中飞机分公司	指	中航飞机股份有限公司汉中飞机分公司
长沙起落架分公司	指	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司
西安制动分公司	指	中航飞机股份有限公司西安制动分公司
中航财司	指	中航工业集团财务有限责任公司
西飞铝业公司	指	西安飞机工业铝业股份有限公司
西飞天澳公司	指	西安西飞国际天澳航空建材有限公司
沈飞民机公司	指	中航沈飞民用飞机有限责任公司
成飞民机公司	指	中航成飞民用飞机有限责任公司
贵州新安公司	指	贵州新安航空机械有限责任公司
西安天元公司	指	西安天元航空科技有限公司
陕飞锐方公司	指	陕西陕飞锐方航空装饰有限公司
西飞国际天津公司	指	西飞国际航空制造（天津）有限公司
国泰君安证券公司	指	国泰君安证券股份有限公司
国泰君安投资公司	指	国泰君安投资管理股份有限公司
西沃客车公司	指	西安西沃客车有限责任公司
西飞装修公司	指	西安飞机工业装饰装修工程股份有限公司
西飞运输公司	指	西安飞机工业（集团）运输有限公司
西飞进出口公司	指	西飞集团进出口有限公司
西飞物业公司	指	西安飞机工业（集团）物业有限公司

华隆物业公司	指	西安飞机工业（集团）华隆物业管理有限公司
华泰物业公司	指	西安飞机工业（集团）华泰物业管理有限公司
燎原机电	指	汉中燎原航空机电工程有限责任公司
西安燎原	指	西安燎原液压有限责任公司
燎原实业	指	陕西燎原航空实业有限责任公司
陕飞联翔公司	指	汉中陕飞联翔科技发展有限公司
西飞晨光公司	指	西安飞机工业（集团）晨光工贸有限公司
西飞亨通公司	指	西安飞机工业（集团）亨通航空电子有限公司
陕飞商贸公司	指	汉中陕飞商贸有限公司
华兴汽车	指	陕西华兴汽车制动科技有限公司
华兴金航	指	陕西华兴金航实业有限公司
华兴铸造	指	陕西华兴铸造有限责任公司
西安艾韦	指	西安艾韦机电科技有限公司
湖南中航实业	指	湖南中航实业有限责任公司
长沙中航物业	指	长沙中航物业服务有限责任公司
长沙中航信息	指	长沙中航信息技术有限公司
陕飞建安公司	指	陕西中航陕飞建筑安装工程有限公司
中航租赁	指	中航国际租赁有限公司
中航国际	指	中国航空技术国际控股有限公司
中航供销	指	中国航空工业供销有限公司
太古起落架公司	指	厦门太古起落架维修服务有限公司
一飞院	指	中航工业第一飞机设计研究院
中航技	指	中航技进出口有限责任公司
中航材	指	中国航空器材进出口有限责任公司
振兴集团	指	振兴集团有限公司
山西振兴集团	指	山西振兴集团有限公司
空客	指	空中客车公司
MA60	指	新舟 60
C919	指	中国商用飞机有限责任公司生产的干线飞机
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	中航飞机	股票代码	000768
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中航飞机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中航飞机		
公司的外文名称（如有）	AVIC AIRCRAFT Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	AVIC AIRCRAFT		
公司的法定代表人	方玉峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	雷阎正	王平新
联系地址	西安市阎良区西飞大道一号中航飞机	西安市阎良区西飞大道一号中航飞机
电 话	029-86833097	029-86833107
传 真	029-81668080	
电子信箱	lyz@xac.com.cn	wangpx@xac.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称、登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址、公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

2012 年度，公司完成了非公开发行股份购买西飞集团公司、陕飞集团公司、中航制动和中航起航空业务资产事项。由于上述事项属同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》和《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的相关规定，在编制比较期间会计报表时，对上年同期报表进行了追溯调整，不属于会计政策变更和会计差错更正。

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	7,883,409,615.09	4,466,860,012.77	5,557,735,790.01	41.85
归属于上市公司股东的净利润 (元)	75,875,356.03	52,204,377.02	-26,184,858.46	389.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	57,202,955.46	50,800,929.59	50,800,929.59	12.6
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-3,240,223,878.25	-1,474,156,922.19	-2,900,946,199.92	-11.7
基本每股收益 (元/股)	0.0286	0.0211	-0.0099	388.89
稀释每股收益 (元/股)	0.0286	0.0211	-0.0099	388.89
加权平均净资产收益率 (%)	0.66	0.55	-0.22	0.88
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	31,640,978,685.56	29,355,159,852.71	29,355,159,852.71	7.79
归属于上市公司股东的净资产 (元)	11,302,298,034.22	11,470,977,370.42	11,470,977,370.42	-1.47

二、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	16,555,532.15	包含报告期内处置子公司西飞天澳公司 31% 股权对合并报表损益影响 15,796,377.75 元
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）	1,720,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,229,175.91	
减：所得税影响额	556,249.54	
少数股东权益影响额（税后）	276,057.95	
合计	18,672,400.57	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

公司非公开发行股份购买资产事项完成后在原有的飞机整机、零部件研发与制造的基础上，增加了运八系列飞机以及起落架业务、航空机轮和刹车业务，形成在飞机整机、起落架系统、零部件产品等飞机产业链中的专业优势及技术领先优势，成为资源配置合理、核心能力集中、业务分工明确、经营管理规范、资本运营高效、具有国际竞争力的大中型飞机研发、制造及服务供应商。此次非公开发行股份购买资产工作已完成，相应成立了四家分公司，进一步增强了公司的研发实力和生产能力、丰富了产品结构，使公司业务量再扩大，有利于推动公司航空相关业务的快速发展，对公司的经营成果产生了积极的影响。

二、主营业务分析

概述

报告期，公司实现营业收入 78.83 亿元，同比增加 41.85%；实现营业利润 0.64 亿元，同比增加 276.25%；归属于母公司的净利润实现 0.76 亿元，同比增加 389.77%。

营业收入、营业利润、净利润同比变动的主要原因：报告期内公司航空产品交付数量较上年同期增加。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	7,883,409,615.09	5,557,735,790.01	41.85	主要原因是航空产品交付数量较上年同期增加
营业成本	7,147,420,928.10	4,955,878,109.05	44.22	主要原因是航空产品交付数量较上年同期增加
销售费用	129,280,935.23	142,628,156.11	-9.36	
管理费用	410,423,423.85	423,867,994.06	-3.17	
财务费用	99,403,854.62	65,829,974.33	51	主要原因是银行借款增加，利息支出增加
所得税费用	13,774,186.11	-6,266,032.91	319.82	主要原因是实现利润总额增加，应纳税所得额增加
研发投入	52,524,302.71	29,895,186.01	75.69	主要原因是研发费用支出较上年同期增加

经营活动产生的现金流量净额	-3,240,223,878.25	-2,900,946,199.92	-11.7	
投资活动产生的现金流量净额	-274,149,677.62	-248,099,530.51	-10.5	
筹资活动产生的现金流量净额	1,934,805,126.96	576,595,908.07	235.56	主要原因是银行借款较上年同期增加
现金及现金等价物净增加额	-1,575,094,990.09	-2,574,702,680.60	38.82	主要原因是银行借款较上年同期增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、主要经济指标

实现营业收入：78.83 亿元

实现工业增加值：19.5 亿元

全员劳动生产率：6.0 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：报告期交付新舟系列飞机 2 架；未交付 ARJ-700 飞机零部件。

飞机起落架：报告期交付 116 架份。

民航飞机制动系统维修：报告期完成刹车系统、液压附件、刹车片等 115 套。

国际合作项目：报告期交付 66 个品种 2,609 架份部组件。

非航空产品：报告期销售铝型材 9,112 吨；销售风电制动器产品 44 套。

3、质量和节能减排指标

指 标	2013 计划指标	上半年实际完成
产品质量损失率	0.622%	0.45%
综合能耗计划（吨标准煤/万元）	0.41	0.25
二氧化硫排放量（吨）	2,085.98	805.10
化学需氧排放量（吨）	695.12	93.00

4、技安环保控制指标

上半年无突发环境事件；无因工死亡事故，无重伤事故。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
航空工业	7,390,889,628.64	6,695,706,040.71	9.41	47.07	47.75	-0.42
运输设备工业	2,239,167.24	2,403,842.02	-7.35	-72.18	-64.57	-23.05
建材工业	168,261,427.32	156,689,986.41	6.88	-17.43	-16.85	-0.66
其他	392,685,697.95	383,794,139.86	2.26	3.95	11.14	-6.33
内部抵销数	-135,728,873.94	-131,521,476.85	3.10	8.91	-21.05	36.77
分产品						
航空产品	7,390,889,628.64	6,695,706,040.71	9.41	47.07	47.75	-0.42
汽车零部件	2,239,167.24	2,403,842.02	-7.35	-72.18	-64.57	-23.05
铝合金型材	168,261,427.32	156,689,986.41	6.88	-16.56	-15.86	-0.78
其他	392,685,697.95	383,794,139.86	2.26	3.95	11.14	-6.33
内部抵销数	-135,728,873.94	-131,521,476.85	3.10	8.91	-21.05	36.77
分地区						
国内地区	6,748,223,440.43	6,081,428,349.74	9.88	41.95	42.08	-0.08
国外地区	1,205,852,480.72	1,157,165,659.26	4.04	40.04	46.10	-3.98
内部抵销数	-135,728,873.94	-131,521,476.85	3.10	8.91	-21.05	36.77

四、核心竞争力分析

公司在成功实施了以非公开发行股份的方式向西飞集团公司、陕飞集团公司、中航制动、中航起四家公司发行股份购买其航空业务相关资产重组后，在原有飞机整机、零部件生产与制造的基础上，新增了运八系列飞机等机型的生产能力，丰富了产品型号，加速壮大了公司整机生产业务，有利于飞机产业平台和资本平台集聚效应的充分发挥。西飞集团公司和陕飞集团公司的研发业务相关资产进入公司，将进一步保证飞机业务的完整性、独立性和创新性，有利于提升公司的综合竞争优势。随着中航起落架业务和中航制动航空机轮、刹车业务资产的注入，公司将集中国内主要优势起落架业务资源，将通过对起落架研发设计资源和制造能力的整合，形成起落架全系统集成能力，打造起落架系统专业化发展平台；并和通过对起落架业务相关资源的统一规划，提高起落架系统研发、试验、制造、销售及服务的质量和效率，

形成整体布局合理的起落架系统产品产业链。

通过此次非公开发行股份购买资产，还将提高公司飞机零部件国际转包生产能力，扩大为国际航空公司提供配套生产的产品类型和生产规模，有利于公司更好地融入世界航空产业链，提高市场份额，实现公司做大做强飞机产业、全面提升飞机制造能力的业务发展目标。

本次完成非公开发行股份购买资产后，将进一步增强公司的研发实力，完善航空制造产业链，使公司业务量进一步扩大，有利于推动公司航空相关业务的快速发展，对公司的经营成果也将产生积极的促进作用。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
中航财司	其他	115,239,200	115,239,200	5.76	115,239,200	5.76	115,288,341.08	0.00	长期股权投资	投资
国泰君安证券公司	证券公司	9,193,320	9,927,076	0.15	9,927,076	0.15	9,193,320.00	0.00		
国泰君安投资公司	其他	806,680	806,680	0.06	806,680	0.06	806,680.00	0.00		
合 计		125,239,200	125,972,956	--	125,972,956	--	125,288,341.08	0.00	--	--

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	318,903
报告期投入募集资金总额	9,047
已累计投入募集资金总额	249,538
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	12,126
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	3.80%
募集资金总体使用情况说明	
公司按照《募集资金管理办法》及承诺投资项目使用募集资金，截止报告期末已累计投入 249,538 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
MA60 飞机扩产条件建设项目	否	38,519	38,519	474	24,640	63.97	2014.12	0.00	否	否
飞机机翼制造条件建设项目	否	49,582	49,582	4,443	20,703	41.76	2014.12	0.00	否	否
飞机机身制造条件建设项目	是	37,013	24,887	834	14,591	58.63	2014.12	0.00	否	否
飞机复合材料(内装饰)扩产条件建设项目	否	27,780	27,780	720	23,780	85.60	2014.12	0.00	否	否
民用飞机关键零部件批产条件建设项目	否	33,921	33,921	2,576	21,610	63.71	2014.12	0.00	否	否
空客 A319/320 机翼总装项目	否	0.00	12,126	0.00	12,126	100	2009.11	725.90	不适用	否
合资设立成飞民机公司	否	22,500	22,500	0.00	22,500	100	2008.10	-624.38	不适用	否
合资设立沈飞民机公司	否	22,500	22,500	0.00	22,500	100	2008.10	-3,711.84	不适用	否
补充流动资金	否	87,088	87,088	0.00	87,088	100	2008.02		不适用	否
承诺投资项目小计	--	318,903	318,903	9,047	249,538	--	--	-3,610.32	--	--
超募资金投向										
无超募资金情况	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
归还银行贷款(如有)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	318,903	318,903	9,047	249,538	--	--	-3,610.32	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	飞机机翼制造条件建设项目和飞机机身制造条件建设项目技术条件复杂，项目实施周期较长，影响了项目付款进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2012 年 11 月 26 日，公司 2012 年第三次临时股东大会审议批准，同意继续利用部分闲置募集资金 7 亿元补充流动资金，期限 6 个月，公司已于 2013 年 5 月 21 日归还，存入募集资金专项帐户。 2013 年 6 月 14 日，公司 2013 年第三次临时股东大会审议批准，同意继续利用部分闲置募集资金 5 亿元补充流动资金，使用期限为自股东大会审议批准之日起 6 个月。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目在建设当中，暂未出现项目资金结余情况。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专项帐户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
新舟 60 飞机扩产条件建设项目是针对公司满足 MA60 部装年产 30 架份以及 ARJ21 飞机机身年产 15 架份的生产任务中的薄弱环节，补充部总装和试飞相关设备以及新建部装厂房。	2007 年 7 月 16 日	公告编号：2007-023 公告名称：第三届董事会第二十九次会议决议公告 公告披露的网站：巨潮资讯网
飞机机翼制造条件建设项目是针对公司满足 MA60 机翼 30 架份/年、A319 飞机机翼 48 架份/年以及 ARJ21 飞机机翼 15 架份/年的生产任务中的薄弱环节，补充结构件数控机加设备、机翼自动钻铆系统。		
飞机机身制造条件建设项目是针对公司满足 MA60 飞机 30 架份/年的生产任务中的薄弱环节，补充钣金加工设备、化铣设备、铆接设备以及改扩建 207 号化铣厂房。		
飞机复合材料（内装饰）扩产条件建设项目是针对公司满足 MA60 飞机内饰件、复材结构件 30 架份/年、ARJ21 飞机复合材料零件 15 架份/年，B747-8 内襟翼零件 25 架份/年的生产任务中的薄弱环节，补充必要的生产、检测设备。		

民用飞机关键零部件扩产条件建设项目是针对公司满足 MA60 年产 30 架份、ARJ21 飞机机身、机翼年产 15 架份的生产任务中的薄弱环节，补充机械加工设备、钣金加工设备、热处理设备、计量测试设备、理化测试设备、信息化工程设备和改建表面处理生产面积。		
合资设立成飞民机公司主要从事国外转包生产、ARJ-21 支线飞机零部件和其他民用飞机生产。		
合资设立沈飞民机公司主要从事国外转包生产、ARJ-21 支线飞机零部件和其他民用飞机生产。		
空客 A319/A320 机翼总装项目是由公司装配成完整机翼交付空客天津总装生产线。机翼由翼盒、缝翼、副翼、襟翼、翼尖、扰流板、电器、液压系统等组成。其中翼盒是由公司制造，其它组件均由空客提供。	2009 年 1 月 9 日	公告编号：2009-002 公告名称：关于变更前次募集资金部分投资项目的公告 公告披露的网站：巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西飞国际天津公司	子公司	航空制造	航空零部件装配	121,260,000.00	275,586,674.03	156,079,540.12	27,502,985.99	8,540,064.57	7,259,054.88
成飞民机公司	子公司	航空制造	航空零部件生产	500,000,000.00	1,238,579,181.97	604,358,259.15	76,223,491.48	-5,805,816.20	-6,243,796.16
沈飞民机公司	子公司	航空制造	航空零部件生产	500,000,000.00	2,243,386,335.78	577,842,556.67	397,943,888.41	-37,985,172.06	-37,118,398.58
西飞铝业公司	子公司	建材行业	铝型材生产销售	180,076,000.00	356,349,371.50	109,972,327.22	169,038,459.25	-589,665.65	133,039.77
陕飞锐方公司	子公司	航空制造	飞机内装饰生产	5,000,000.00	35,759,409.22	14,158,877.63	9,935,553.08	-4,117,239.05	-4,197,846.27
西安天元公司	子公司	民航维修	民航飞机制动系统维修	30,000,000.00	118,054,242.10	51,835,086.73	70,383,492.71	4,034,711.09	3,421,851.53
贵州新安公司	子公司	航空制造	航空刹车机轮生产	55,595,504.89	422,703,920.74	114,880,315.52	88,618,061.80	274,789.39	419,301.89

沈飞民机公司、成飞民机公司主要从事国内外航空零部件生产。报告期内，公司固定资产投资加大、运营成本增加、银行贷款增加导致财务费用增大等因素，致使业绩出现亏损。

陕飞锐方公司报告期内，由于公司营业收入减少，人工成本增加、原材料上涨等因素，致使业绩出现亏损。

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变

动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2013年5月15日，公司召开的2012年度股东大会决议通过2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日总股本2,653,834,509.00股为基数，向全体股东每10股派送现金股利1元（含税），合计分配现金股利265,383,450.90元。2013年6月21日，公司发布了《2012年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为2013年6月26日，除权除息日为2013年6月27日，公司已完成股利支付和权益分派。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

本报告期，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年1月6日	西飞宾馆第一会议室	实地调研	机构	宏源证券、嘉实基金、东方证券、兴业证券	公司生产经营情况。未提供资料。
2013年6月19日	映天大楼第五会议室	实地调研	机构	东方证券、宝盈基金	公司生产经营情况。未提供资料。
2013年6月26日	西飞宾馆第一会议室	实地调研	机构	山西证券、中信证券、光大证券、中国证券报、广发基金、国投瑞银基金、银华基金、国泰基金、兴业基金、信达澳银基金、国海证券、易方达基金、国海富兰克林基金、博时基金、交银施罗德基金、长信基金	公司生产经营情况。未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内部控制体系建设，规范公司运作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司控股子公司西飞铝业公司诉振兴集团与其签署的《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。	12,600	否	正处在强制执行阶段	2011 年 12 月 23 日,最高人民法院下达了《民事判决书》[(2011)民二终字第 71 号]判决如下: 1.撤销山西省高级人民法院[(2010)晋民初字第 14 号]民事判决。 2.振兴集团在本判决生效后 10 日内向西飞铝业公司返还 1.26 亿元及相应利息(自 2009 年 3 月 16 日起按中国人民银行公布的同期一年期贷款基准利率分段计算至本判决指定履行期限届满之日止)。 3.驳回西飞铝业公司其他诉讼请求。(本判决为终审判决)。 本诉讼若通过强制执行程序执行回全部或部分欠款,将对公司期后利润产生积极影响。	由于振兴集团未按判决书要求在规定期限内履行返还义务,西飞铝业公司于 2012 年 1 月 6 日向山西省高级人民法院递交了强制执行申请。2012 年 3 月 15 日,西飞铝业公司收到山西省高级人民法院《受理案件通知书》([2012]晋执字第 1 号),启动了强制执行程序。	2013 年 1 月 5 日	公告编号: 2013-001 公告名称: 控股子公司西安飞机工业铝业股份有限公司重大诉讼进展情况公告 公告披露的网站: 巨潮资讯网

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内公司未实施股权激励。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西飞集团公司	控股股东	销售	飞机及零部件	关联交易定价原则： 公司与关联企业之间的业务往来按市场一般经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。公司与关联企业之间的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。 1) 服务项目有国家定价的，执行国家价格；有国家指导价格的，参照国家指导价格； 2) 服务项目无国家定价和国家指导价格的，执行市场价格； 3) 服务项目无市场价格的，由双方协商定价； 4) 提供服务方向接受	无	537,723.13	71.11	银行转账	无	2013 年 04 月 23 日	公告编号： 2013-022 公告名称：关于预计 2013 年度日常关联交易发生金额的公告 公告披露的网站：巨潮资讯网
陕飞集团公司	同一实际控制人										
中航起	同一实际控制人										
中航制动	同一实际控制人										
燎原机电	同一实际控制人										
西安燎原	同一实际控制人										
陕飞联翔公司	同一实际控制人		零部件及工装								
西沃客车公司	同一母公司										
西沃客车公司	同一母公司										
西飞装修公司	同一母公司		铝合金型材								
燎原机电	同一实际控制人										
华兴汽车	同一实际控制人										
中航起	同一实际控制人	工业器材									
燎原机电	同一实际控制人										
西安燎原	同一实际控制人										
陕飞商贸公司	同一实际控制人										
燎原实业	同一实际控制人										
华兴汽车	同一实际控制人										
华兴铸造	同一实际控制人										
中航制动	同一实际控制人										
西飞晨光公司	同一母公司										
西飞亨通公司	同一母公司										
西安艾韦	同一实际控制人										

西飞集团公司	控股股东	提供服务	动能服务	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。		64.95	0.46				
西沃客车公司	同一母公司					35.22	0.25				
西飞装修公司	同一母公司					0	0				
西飞物业公司	同一母公司					0.44	0				
西飞运输公司	同一母公司					3.52	0.02				
西飞进出口公司	同一母公司					1.86	0.01				
陕飞集团公司	同一实际控制人					0	0				
陕飞建安公司	同一实际控制人					0	0				
中航制动	同一实际控制人					0	0				
华兴铸造	同一实际控制人					375.89	2.65				
华兴汽车	同一实际控制人					84.49	0.59				
华兴金航	同一实际控制人					516.64	3.64				
西安艾韦	同一实际控制人					25.56	0.18				
西飞晨光公司	同一母公司					1.06	0.01				
西飞亨通公司	同一母公司					17.61	0.12				
西飞建设公司	同一母公司					2.53	0.02				
西飞集团公司	控股股东					228.02	11.17				
西飞建设公司	同一母公司					73.97	3.63				
西飞建设公司	同一母公司					3,886.04	14.65				
华兴金航	同一实际控制人	0	0								
西飞亨通公司	同一母公司	23.24	0.09								
燎原实业	同一实际控制人	59.51	0.22								
燎原机电	同一实际控制人	52.13	75.82								
燎原实业	同一实际控制人	16.63	24.18								
西飞集团公司	控股股东	0	0								
陕飞集团公司	同一实际控制人	0	0								
中航制动	同一实际控制人	0	0								
西飞物业公司	同一母公司	1,249.94	64.38								

陕飞集团公司	同一实际控制人					0	0				
长沙中航物业	同一实际控制人					0	0				
燎原实业	同一实际控制人					78.75	4.05				
中航制动	同一实际控制人					0	0				
华兴金航	同一实际控制人					0	0				
陕飞商贸公司	同一实际控制人					611.75	31.47				
西飞运输公司	同一母公司					781.6	28.07				
陕飞集团公司	同一实际控制人					543.43	19.52				
燎原实业	同一实际控制人					340.46	12.23				
华兴金航	同一实际控制人					130.99	4.71				
西飞进出口公司	同一母公司					1,236.51	47.96				
陕飞商贸公司	同一实际控制人					0	0				
陕飞商贸公司	同一实际控制人					0	0				
中航起	同一实际控制人					0	0				
长沙中航物业	同一实际控制人					0	0				
燎原机电	同一实际控制人					1,628.73	100				
湖南中航实业	同一实际控制人					0	0				
长沙中航物业	同一实际控制人					0	0				
长沙中航信息	同一实际控制人					0	0				
燎原实业	同一实际控制人					16	4.3				
华兴金航	同一实际控制人					0	0				
燎原机电	同一实际控制人					356	95.7				
西飞集团公司	控股股东					1,881.59	10.74				
陕飞集团公司	同一实际控制人	857.37	4.9								
中航起	同一实际控制人	0	0								
中航制动	同一实际控制人	0	0								
西飞集团公司	控股股东	1,740.82	9.94								
陕飞集团公司	同一实际控制人	630.56	3.6								
中航起	同一实际控制人	1,071.31	6.12								

湖南中航实业	同一实际控制人					0	0				
燎原机电	同一实际控制人					24.43	0.14				
燎原实业	同一实际控制人					43.09	0.25				
中航制动	同一实际控制人					0	0				
西飞集团公司	控股股东					6,013.31	34.34				
陕飞集团公司	同一实际控制人					3,918.91	22.38				
中航起	同一实际控制人					1,330.21	7.6				
中航制动	同一实际控制人						0				
燎原机电	同一实际控制人					0	0				
西安燎原	同一实际控制人	出租	房屋租赁			0	0				
西安燎原	同一实际控制人		设备租赁			0	0				
合 计						575,825.99					
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2013 年全年预计金额 13,021,97.82 万元，1-6 月份交易金额 575,825.99 万元；占年度预计金额的 44.22%。其中： 1. 销售产品：2013 年预计金额 1,184,172.90 万元，1-6 月份交易金额 537,723.13 万元，占年度预计金额的 45.41%； 2. 采购产品：2013 年预计金额 45,152.60 万元，1-6 月份交易金额 8,147.79 万元，占年度预计金额的 18.05%； 3. 提供服务：2013 年预计金额 3,878.00 万元，1-6 月份交易金额 1,432.74 万元，占年度预计金额的 36.92%； 4. 接受服务：2013 年预计金额 32,104.20 万元，1-6 月份交易金额 11,011.71 万元，占年度预计金额的 34.30%； 5. 租赁和出租：2013 年预计金额 36,890.11 万元，1-6 月份交易金额 17,511.61 万元，占年度预计金额的 47.5%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日 （协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0	
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
西飞铝业公司	2012年3月13日	1,000	2012年8月24日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
	2012年3月13日	2,000	2012年9月21日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
	2012年3月13日	1,000	2012年10月19日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
	2012年3月13日	1,000	2012年10月26日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
	2012年3月13日	1,000	2012年11月2日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
	2012年3月13日	1,000	2012年11月5日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
	2012年3月13日	1,000	2012年11月19日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
	2012年3月13日	1,000	2012年11月26日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
	2012年3月13日	1,000	2013年1月5日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
	2012年3月13日	527.78	2013年1月22日	527.78	连带责任保证	一年	是	是
	2012年3月13日	800	2013年2月6日	800	连带责任保证	一年	否	是
	2012年3月13日	395	2013年2月21日	395	连带责任保证	一年	是	是
	2012年3月13日	200	2013年2月21日	200	连带责任保证	一年	是	是
	2013年3月01日	300	2013年3月1日	300	连带责任保证	一年	是	是
	2013年3月01日	100	2013年3月1日	100	连带责任保证	一年	是	是
	2013年3月01日	1,000	2013年3月15日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
	2013年3月01日	1,000	2013年3月22日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
贵州新安公司	2013年3月19日	300	2013年5月17日	300	连带责任保证	一年	否	是
	2013年3月19日	500	2013年5月24日	500	连带责任保证	一年	否	是
	2013年3月19日	600	2013年6月13日	600	连带责任保证	一年	否	是
	2013年3月19日	500	2013年6月18日	500	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		25,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		7,222.78		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		35,800		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		14,700		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		25,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		7,222.78		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		35,800		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		14,700		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				1.3%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				1,900				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								
上述三项担保金额合计（C+D+E）				1,900				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				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。				

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	西飞集团公司	2008 年 5 月 14 日《关于解除股份限售的提示性公告》西飞集团公司承诺：如果西飞集团公司计划未来通过证券交易系统出售其所持解除限售流通股，并于第一笔减持起若六个月内减持数量达到公司总股本 5%以上，西飞集团公司将于第一次减持前两个交易日内通过西飞国际对外披露出售提示性公告。	2008 年 5 月 14 日	长 期	严格履行承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	-	-	-
资产重组时所作承诺	中航工业	关于避免同业竞争的承诺	2010 年 1 月 19 日	长 期	严格履行承诺
		关于保障上市公司财务资金安全的承诺	2011 年 11 月 20 日		
	中航工业飞机	关于避免同业竞争的承诺	2010 年 1 月 15 日	长 期	严格履行承诺
	陕飞集团公司	关于股份锁定期的承诺	2010 年 1 月 19 日	2012 年 11 月 15 日-2015 年 11 月 15 日	严格履行承诺
		关于避免同业竞争的承诺	2010 年 1 月 15 日	长 期	
		关于规范关联交易的承诺	2010 年 1 月 19 日		
		关于标的资产业绩补偿的承诺	2012 年 2 月 9 日	2012 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日	
		关于土地使用权的相关承诺	2012 年 1 月 10 日	长 期	
		关于设备类资产的相关承诺	2012 年 10 月 17 日		
	中航起	关于股份锁定期的承诺	2010 年 1 月 19 日	2012 年 11 月 15 日-2015 年 11 月 15 日	严格履行承诺
		关于避免同业竞争的承诺	2010 年 1 月 15 日	长 期	
		关于规范关联交易的承诺	2010 年 1 年 19 日		
		关于标的资产业绩补偿的承诺	2012 年 2 月 9 日	2012 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日	
		关于设备类资产的相关承诺	2012 年 10 月 17 日	长 期	

	中航制动	关于股份锁定期的承诺	2010 年 1 月 19 日	2012 年 11 月 15 日 -2015 年 11 月 15 日	严格履行承诺
		关于避免同业竞争的承诺	2010 年 1 月 15 日	长 期	
		关于规范关联交易的承诺	2010 年 1 月 19 日		
		关于标的资产业绩补偿的承诺	2012 年 2 月 9 日	2012 年 1 月 1 日- 2014 年 12 月 31 日	
		关于土地使用权的相关承诺	2012 年 1 月 10 日	长 期	
	西飞集团公司	关于股份锁定期的承诺	2010 年 1 月 19 日	2012 年 11 月 15 日 -2015 年 11 月 15 日	严格履行承诺
		关于规范关联交易的承诺		长 期	
		关于土地使用权的相关承诺	2012 年 1 月 10 日		
		关于设备类资产的相关承诺	2012 年 10 月 17 日		
首次公开发行或再融资时所作承诺	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。	1997 年 5 月 30 日	长 期	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	西飞集团公司	2008 年 6 月 28 日《关于控股股东减持承诺公告》西飞集团公司承诺：1.自愿将其所持有的已解除限售的 62,640,000 股公司股份自 2008 年 6 月 27 日起继续锁定两年至 2010 年 6 月 27 日止。2.自 2010 年 6 月 27 日起，其所持有的解除限售的 62,640,000 股份在西飞国际股票二级市场价格低于 60 元/股(公司因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时，将按相应比例调整该价格)情况下，将不予减持。公司 2009 年 5 月 18 日实施公积金转增股本后，西飞集团公司上述承诺股份变为 137,808,000 股，价格相应为 27.27 元/股，2010 年 5 月 14 日实施分红派息后，价格相应为 27.20 元/股；2013 年 6 月 27 日实施分红派息后，价格相应为 27.10 元/股。	2008 年 6 月 28 日	长 期	严格履行承诺
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、其他重大事项的说明

公司于 2012 年 12 月完成非公开发行股份购买资产事项后，股权结构、经营范围、组织机构、管控模式均发生了较大变化。为贯彻落实财政部、中国证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引，以及深圳证券交易所、陕西证监局的相关要求，完善公司经营管控体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，促进公司持续、健康、稳定发展，切实做好内部控制规范实施工作，公司制定了 2013 年度内控规范工作计划（详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公司《2012 年年度报告》），现将 2013 年半年度内部控制建设进展情况报告如下：

（一）项目前期准备工作

1. 组织梳理筹划，确定咨询机构

公司于 2013 年 2 月开始启动公司治理和内部控制制度的梳理规划工作，4 月经公司党政联席会批准聘请了北京第一会达风险管理咨询有限公司作为内控咨询机构，全程参与建立健全内部控制体系建设工作。咨询机构与公司内控领导小组、办公室和工作小组联合工作，共同推进内控体系建设。

2. 确定建设方案，成立组织机构

2013 年 3 月 27 日，公司正式下发了《中航飞机股份有限公司内部控制体系建设实施方案》，确定了组织机构，成立了以董事长为第一责任人的内控领导小组、办公室和五个联合工作小组，并以行文的方式下发至各部门和分子公司，规定了内控实施范围，明确了内控实施工作阶段及目标任务。结合公司及分子公司经营、管理特点，制定了内部控制规范的推进、实施、推广的工作方式，要求各子公司抽调的专职人员，在所在联合工作组工作期间，学习掌握内控体系建设工作方法，并将内控体系建设的成果和经验及时传递到子公司，按公司统一部署和要求组织实施内控体系建设工作，确保在全公司范围内建立有效的内控体系。

3. 召开动员大会，组织内部培训

2013 年 4 月 19 日，公司组织召开内控规范实施启动和内控规范培训大会。召集各部门、分子公司相关领导和管理人员参加宣传动员大会和内控专题培训会议，公司领导做动员讲话，

公司聘请专家根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引进行精讲细解，提高公司全体员工对企业实施内部控制规范意义的认知和认同，创建了一个有利于内部控制建立和运行的良好环境。同时要求各部门、分子公司负责人认真自学，同时组织好各单位内部的学习，为全面贯彻和实施内控规范打下坚实基础。

（二）内控建设实施进展情况

公司的内部控制建设主要分为梳理价值链建立流程框架、内控现状诊断、评估风险固化控制、重点优化管理提升、内控和风险管理机制建立、内控自我评价机制建立和运行技术培训。具体内容如下：

1. 已初步完成内控制度的建设工作。2013 年 3 月-5 月，通过调研、访谈等手段，对公司现行的管控模式、机构设置、部门职责，以及现有的内部控制制度运行情况进行全面系统的检查和分析，对重组后的公司整体业务流程进行了进一步梳理和完善，经与相关领导和业务人员进行充分沟通后，整理确定了公司总部机关建立健全内控制度编制目录，所制定的相关管理制度目前正在公司内部陆续发布。

2. 完成综合信息框架整理分析。组织开展公司总部各部门及分子公司内控相关资料的搜集整理工作，包括组织架构、资产状况、财务状况、股东情况、历年经营情况、历年领导讲话、近年各部门和单位工作总结、内部控制建设情况、制度流程汇编及相关文件汇编等资料，并对其进行分析；同时完成了收集整理分析公司所在行业信息，包括竞争对手信息、合作伙伴信息等内容，从而形成综合信息框架。咨询中介通过对各部门进行的走访调查，深入了解各部门内控管理现状，进一步充实了综合信息框架。

3. 组织开展内部控制诊断工作。2013 年 5 月-6 月，按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关规定，设置评价点及自查内容，并根据前期了解的各部门职能等综合信息将相关指引分类到各部门，形成了公司总部、各分公司部门内控诊断自查表，对公司的组织架构、岗位设置、岗位分工和职责实施情况进行全面分析和梳理，对各公司现有的内部控制制度进行评估，评估现有的内控该制度是否有效。通过组织对各部门内控负责人及相关人员等进行内控诊断培训，目前正在进行总部及分子公司的部门内控诊断自查表的填制工作。在保证制度设计有效的前提下，检查分公司内控制度是否得到有效执行，通过测试、抽样和比较分析等方法，收集证据，查找缺陷，界定缺陷类型，分析缺陷的性质和产生的原因。

4. 组织开展流程梳理工作。2013 年 6 月，各联合工作小组已全面梳理一遍内控项目建设所涉及流程，形成初步的流程框架，目前正在全面开展各部门流程梳理工作。通过开展流程

梳理,在风险识别和风险分析的基础上,对内控缺陷的重要性程度进行分析,区分设计缺陷和运行有效性缺陷,判断风险可能给公司带来的影响和后果,确定公司今年内控重点业务领域,并上报内控领导小组审核后确定三项重点管理提升领域。

5. 内控专项培训。在各阶段工作过程中,组织咨询服务顾问对公司总部、分子公司相关人员适时举办了相关内控体系建设专项培训。

(三) 存在问题及改进措施

根据前阶段内控建设过程中的具体情况,发现问题并改进如下:

1. 虽然公司在发展过程中已经制定了相当多的规章制度,但公司重组后随着资产规模和管控模式的变化,尤其在新设立的公司总部层面,需要建立健全内控管理制度体系,为此在构建中,公司按照新的组织架构和管控模式,专门安排了规章制度建设的专项工作,新的内控制度体系要求兼顾公司发展需要与四家分公司运行管理实际,采用分级管理与系统管理相结合,编制一套公司总部、各分公司管理职责分工明晰、操作性强、利于构建公司管控体系的规章制度。

2. 因公司重组后时间不长,各分公司在企业文化上还有待进一步融合,体现在内控建设实施过程中,存在各分公司之间全员风险防控意识参差不齐,公司企业内部控制企业文化上有待进一步加强。为此公司在下半年的内控规范实施中,将通过组织内控培训、企业内部宣传文化平台,加大宣传力度,讲解内控实施的必要性以及风险与控制措施的关系等,强化员工风险防控理念,使公司全员在各项工作中,自觉应用目标设定、风险识别、风险分析、风险应对与控制活动之间的对应关系,从而使内控运行机制融入到企业文化中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	314,175,219	11.84				-142,900	-142,900	314,032,319	11.83
1、国家持股									
2、国有法人持股	314,024,069	11.83				0	0	314,024,069	11.83
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	151,150	0.01				-142,900	-142,900	8,250	0.00
二、无限售条件股份	2,339,659,290	88.16				+142,900	+142,900	2,339,802,190	88.17
1、人民币普通股	2,339,659,290	88.16				+142,900	+142,900	2,339,802,190	88.17
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	2,653,834,509	100				0	0	2,653,834,509	100

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司原董事、监事及高级管理人员所持高管股份解除限售142,900股，有限售条件股份减少142,900股，无限售条件股份增加142,900股。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数			184,525					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例 (%)	报告期末 持股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或 冻结情况	
							股份 状态	数量
西飞集团公司	国有法人	55.12	1,462,853,699	0	186,743,259	1,276,110,440	-	0
陕飞集团公司	国有法人	2.81	74,447,181	0	74,447,181	0	-	0
中航制动	国有法人	1.25	33,112,856	0	33,112,856	0	-	0
中航起	国有法人	0.74	19,720,773	0	19,720,773	0	-	0
中国农业银行-中邮 核心成长股票型证 券投资基金	其他	0.64	17,009,911	0	0	17,009,911	-	0
中国民生银行－银 华深证 100 指数分 级证券投资基金	其他	0.60	15,906,387	+3,918,416	0	15,906,387	-	0
上海市物业管理事 务中心(上海市房屋 维修资金管理事务 中心、上海市公房经 营管理事务中心)	境内非 国有法人	0.57	15,128,944	0	0	15,128,944	-	0
中国银行－易方达 深证 100 交易型开 放式指数证券投资 基金	其他	0.53	14,046,966	-3,875,222	0	14,046,966	-	0
中国工商银行－融 通深证 100 指数证 券投资基金	其他	0.44	11,712,762	0	0	11,712,762	-	0
中国工商银行－南 方隆元产业主题股 票型证券投资基金	其他	0.42	11,150,000	0	0	11,150,000	-	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		西飞集团公司、陕飞集团公司、中航制动、中航起同为中航工业飞机的控股子公司；未知其他股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件 股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
西飞集团公司	1,276,110,440	人民币普通股	1,276,110,440
中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金	17,009,911	人民币普通股	17,009,911
中国民生银行-银华深证 100 指数分级证券投资基金	15,906,387	人民币普通股	15,906,387
上海市物业管理事务中心（上海市房屋维修资金管理事务中心、上海市公房经营管理事务中心）	15,128,944	人民币普通股	15,128,944
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	14,046,966	人民币普通股	14,046,966
中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	11,712,762	人民币普通股	11,712,762
中国工商银行-南方隆元产业主题股票型证券投资基金	11,150,000	人民币普通股	11,150,000
芜湖润瑞投资管理有限公司	9,846,711	人民币普通股	9,846,711
华宝信托有限责任公司	8,282,404	人民币普通股	8,282,404
中国银行-嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	8,057,968	人民币普通股	8,057,968
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东信息西飞集团公司与前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 未知前 10 名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓 名	职 务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
方玉峰	董事长	现 任	0	0	0	0	0	0	0
唐 军	董 事 总经理	现 任	0	0	0	0	0	0	0
张亚平	董 事 副总经理	现 任	0	0	0	0	0	0	0
王 斌	董 事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
姜 伟	董 事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
王智林	董 事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
戴亚隆	董 事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
罗群辉	董 事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
周 凯	外部董事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
富宝馨	外部董事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
强 力	独立董事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
冯根福	独立董事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
王伟雄	独立董事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
杨乃定	独立董事	现 任	11,000	0	0	11,000	0	0	0
王开元	独立董事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
张 武	独立董事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
吴方辉	监事会主席	现 任	0	0	0	0	0	0	0
白长义	监 事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
吴继文	监 事	现 任	0	0	0	0	0	0	0
王永生	副总经理	现 任	0	0	0	0	0	0	0
陈付生	副总经理	现 任	0	0	0	0	0	0	0
唐长红	总设计师	现 任	0	0	0	0	0	0	0
何胜强	总工程师	现 任	0	0	0	0	0	0	0
贺 沂	总会计师	现 任	0	0	0	0	0	0	0
雷阎正	董事会秘书	现 任	0	0	0	0	0	0	0
刘春晖	原董事 总经理	离 任	0	0	0	0	0	0	0
合 计	-	-	11,000	0	0	11,000	0	0	0

注：报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股情况没有发生变动，仅人员构成发生

了变动。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘春晖	董事、总经理	离 职	2013 年 3 月 25 日	工作变动
唐 军	董 事	现 任	--	--
唐 军	总经理	聘 任	2013 年 3 月 28 日	公司第六届董事会第四次会议聘任
罗群辉	董 事	被选举	2013 年 6 月 14 日	公司 2013 年第三次临时股东大会选举

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中航飞机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,743,056,949.46	4,318,151,939.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	20,909,561.39	51,083,667.84
应收账款	9,223,733,558.77	5,979,782,532.14
预付款项	601,900,547.05	530,856,199.93
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	149,801,855.58	130,229,265.40
买入返售金融资产		
存货	13,170,469,366.97	12,711,858,992.36
一年内到期的非流动资产	10,041,382.00	6,694,254.55
其他流动资产	124,377,647.44	82,033,031.34
流动资产合计	26,044,290,868.66	23,810,689,883.11
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	63,595,418.00	66,942,545.45

长期股权投资	170,842,775.07	170,528,581.46
投资性房地产		
固定资产	3,937,256,455.52	3,999,004,971.93
在建工程	945,593,188.64	826,800,448.33
工程物资	2,045,120.21	2,045,120.21
固定资产清理	4,280,389.08	2,668,446.44
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	423,563,376.62	433,063,606.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,743,908.68	8,642,749.12
递延所得税资产	41,767,185.08	34,773,500.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,596,687,816.90	5,544,469,969.60
资产总计	31,640,978,685.56	29,355,159,852.71
流动负债：		
短期借款	4,658,543,586.20	2,402,346,479.15
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	1,697,348,824.71	2,724,602,322.29
应付账款	8,226,395,587.06	6,468,430,290.49
预收款项	1,798,766,848.98	2,275,743,445.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	262,208,364.54	266,214,247.66
应交税费	6,329,459.99	47,063,735.67
应付利息	5,472,512.50	2,591,474.25
应付股利		6,706,600.00
其他应付款	197,781,751.75	262,332,406.50
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	353,250,000.00	301,000,000.00
其他流动负债	1,341,471,566.50	1,317,789,122.35
流动负债合计	18,547,568,502.23	16,074,820,123.64
非流动负债：		
长期借款	504,182,808.00	539,331,344.00
应付债券		
长期应付款	4,532,422.19	5,505,212.31
专项应付款	519,322,814.31	509,809,356.09
预计负债		
递延所得税负债		

其他非流动负债	44,291,439.40	26,291,439.40
非流动负债合计	1,072,329,483.90	1,080,937,351.80
负债合计	19,619,897,986.13	17,155,757,475.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,653,834,509.00	2,653,834,509.00
资本公积	7,205,279,673.75	7,205,200,073.75
减：库存股		
专项储备	50,299,237.00	26,204,444.43
盈余公积	833,798,662.47	834,133,225.86
一般风险准备		
未分配利润	559,085,952.00	751,605,117.38
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	11,302,298,034.22	11,470,977,370.42
少数股东权益	718,782,665.21	728,425,006.85
所有者权益（或股东权益）合计	12,021,080,699.43	12,199,402,377.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	31,640,978,685.56	29,355,159,852.71

法定代表人：方玉峰

主管会计工作负责人：贺沂

会计机构负责人：王灿明

2、母公司资产负债表

编制单位：中航飞机股份有限公司

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,270,961,071.40	3,544,661,288.64
交易性金融资产		
应收票据	20,836,847.02	51,964,326.87
应收账款	8,494,352,891.54	5,327,515,596.64
预付款项	281,541,665.34	242,557,655.52
应收利息		
应收股利	8,760,000.00	8,760,000.00
其他应收款	77,381,612.18	65,457,536.23
存货	11,698,507,869.22	11,411,730,460.86
一年内到期的非流动资产	10,041,382.00	6,694,254.55
其他流动资产	79,470,526.92	60,338,316.44
流动资产合计	22,941,853,865.62	20,719,679,435.75
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	63,595,418.00	66,942,545.45
长期股权投资	1,232,953,106.70	1,241,170,279.54
投资性房地产		
固定资产	2,986,264,126.37	3,061,580,048.26
在建工程	631,203,043.02	562,925,801.82
工程物资	2,045,120.21	2,045,120.21
固定资产清理	4,105,816.25	2,508,476.55

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	120,649,493.75	129,325,292.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,305,166.69	8,132,166.67
递延所得税资产	29,847,136.58	24,901,192.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,077,968,427.57	5,099,530,922.72
资产总计	28,019,822,293.19	25,819,210,358.47
流动负债：		
短期借款	4,126,188,000.00	1,779,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	1,624,187,334.90	2,660,730,021.54
应付账款	7,404,696,070.13	5,910,415,209.67
预收款项	1,604,839,265.43	1,970,616,852.42
应付职工薪酬	223,620,004.36	232,267,392.40
应交税费	16,964,771.67	54,032,055.58
应付利息	5,538,623.61	2,591,474.25
应付股利		
其他应付款	87,202,997.47	153,203,427.96
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,321,482,204.12	1,300,385,403.38
流动负债合计	16,414,719,271.69	14,063,241,837.20
非流动负债：		
长期借款	316,000,000.00	316,000,000.00
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		
其他非流动负债	34,328,939.40	16,328,939.40
非流动负债合计	350,328,939.40	332,328,939.40
负债合计	16,765,048,211.09	14,395,570,776.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,653,834,509.00	2,653,834,509.00
资本公积	7,221,439,964.35	7,221,439,964.35
减：库存股		
专项储备	44,327,360.40	20,936,042.88
盈余公积	833,798,662.47	834,133,225.86
一般风险准备		
未分配利润	501,373,585.88	693,295,839.78
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	11,254,774,082.10	11,423,639,581.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	28,019,822,293.19	25,819,210,358.47

法定代表人：方玉峰

主管会计工作负责人：贺沂

会计机构负责人：王灿明

3、合并利润表

编制单位：中航飞机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	7,883,409,615.09	5,557,735,790.01
其中：营业收入	7,883,409,615.09	5,557,735,790.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,835,497,697.00	5,618,584,035.94
其中：营业成本	7,147,420,928.10	4,955,878,109.05
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	12,340,426.63	16,609,311.73
销售费用	129,280,935.23	142,628,156.11
管理费用	410,423,423.85	423,867,994.06
财务费用	99,403,854.62	65,829,974.33
资产减值损失	36,628,128.57	13,770,490.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	16,110,571.36	24,524,412.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	314,193.61	-2,777,842.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,022,489.45	-36,323,833.61
加：营业外收入	3,872,701.82	3,999,709.37
减：营业外支出	164,371.51	4,453,109.02
其中：非流动资产处置损失	144,057.69	4,261,201.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,730,819.76	-36,777,233.26
减：所得税费用	13,774,186.11	-6,266,032.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,956,633.65	-30,511,200.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-76,206,005.50
归属于母公司所有者的净利润	75,875,356.03	-26,184,858.46
少数股东损益	-21,918,722.38	-4,326,341.89
六、每股收益：	--	--

（一）基本每股收益	0.0286	-0.0099
（二）稀释每股收益	0.0286	-0.0099
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	53,956,633.65	-30,511,200.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,875,356.03	-26,184,858.46
归属于少数股东的综合收益总额	-21,918,722.38	-4,326,341.89

法定代表人：方玉峰

主管会计工作负责人：贺沂

会计机构负责人：王灿明

4、母公司利润表

编制单位：中航飞机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	7,061,506,273.32	3,994,023,228.92
减：营业成本	6,418,501,393.32	3,740,485,431.75
营业税金及附加	11,434,511.24	8,198,991.00
销售费用	121,828,477.87	109,195,592.18
管理费用	329,655,128.85	127,622,838.65
财务费用	62,852,427.65	-12,725,225.86
资产减值损失	25,255,937.64	-734,871.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,871,536.94	24,524,412.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	314,193.61	-2,777,842.85
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	87,106,859.81	46,504,884.99
加：营业外收入	2,807,930.96	1,823,629.10
减：营业外支出	31,192.14	60,000.00
其中：非流动资产处置损失	15,878.32	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	89,883,598.63	48,268,514.09
减：所得税费用	13,411,331.12	153,275.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,472,267.51	48,115,238.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0288	0.0194
（二）稀释每股收益	0.0288	0.0194
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	76,472,267.51	48,115,238.99

法定代表人：方玉峰

主管会计工作负责人：贺沂

会计机构负责人：王灿明

5、合并现金流量表

编制单位：中航飞机股份有限公司

单位：元

项目	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	3,910,827,947.12	4,974,979,838.85
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	36,164,708.82	30,208,320.37
收到其他与经营活动有关的现金	23,078,512.44	62,851,294.04
经营活动现金流入小计	3,970,071,168.38	5,068,039,453.26
购买商品、接受劳务支付的现金	4,915,083,120.70	5,840,166,783.96
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	1,846,512,943.41	1,615,475,756.56
支付的各项税费	147,153,552.52	162,090,922.91
支付其他与经营活动有关的现金	301,545,430.00	351,252,189.75
经营活动现金流出小计	7,210,295,046.63	7,968,985,653.18
经营活动产生的现金流量净额	-3,240,223,878.25	-2,900,946,199.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,379,773.20
取得投资收益所收到的现金		27,302,255.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,898,724.78	634,930.80

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	6,898,724.78	30,316,959.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	280,902,254.94	274,245,289.68
投资支付的现金		4,171,200.00
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	146,147.46	
投资活动现金流出小计	281,048,402.40	278,416,489.68
投资活动产生的现金流量净额	-274,149,677.62	-248,099,530.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,540,834,677.50	2,001,997,616.65
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	19,000,000.00	32,500,000.00
筹资活动现金流入小计	3,559,834,677.50	2,034,497,616.65
偿还债务支付的现金	1,258,478,504.50	1,364,078,908.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	366,231,936.04	93,822,800.41
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	319,110.00	
筹资活动现金流出小计	1,625,029,550.54	1,457,901,708.58
筹资活动产生的现金流量净额	1,934,805,126.96	576,595,908.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,473,438.82	-2,252,858.24
五、现金及现金等价物净增加额	-1,575,094,990.09	-2,574,702,680.60
加：期初现金及现金等价物余额	4,318,151,939.55	5,459,420,185.33
六、期末现金及现金等价物余额	2,743,056,949.46	2,884,717,504.73

法定代表人：方玉峰

主管会计工作负责人：贺沂

会计机构负责人：王灿明

6、母公司现金流量表

编制单位：中航飞机股份有限公司

单位：元

项目	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	3,204,414,893.74	3,093,370,047.34
收到的税费返还	24,974,029.68	17,345,477.73
收到其他与经营活动有关的现金	7,408,802.46	19,876,811.40
经营活动现金流入小计	3,236,797,725.88	3,130,592,336.47
购买商品、接受劳务支付的现金	4,370,442,922.59	3,430,648,131.26
支付给职工以及为职工支付的现金	1,649,861,665.48	861,548,820.88
支付的各项税费	114,352,942.53	55,856,880.01
支付其他与经营活动有关的现金	225,913,441.23	219,616,648.02
经营活动现金流出小计	6,360,570,971.83	4,567,670,480.17
经营活动产生的现金流量净额	-3,123,773,245.95	-1,437,078,143.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,379,773.20
取得投资收益所收到的现金		27,302,255.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,124,557.69	613,877.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,124,559.69	30,295,906.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	176,804,091.39	138,335,859.43
投资支付的现金		4,171,200.00
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	176,804,091.39	142,507,059.43
投资活动产生的现金流量净额	-174,679,531.70	-112,211,153.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,237,287,408.09	350,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,237,287,408.09	350,000,000.00
偿还债务支付的现金	890,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	323,404,625.93	3,542,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	319,110.00	
筹资活动现金流出小计	1,213,723,735.93	303,542,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,023,563,672.16	46,457,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,188,888.25	152,188.88
五、现金及现金等价物净增加额	-1,273,700,217.24	-1,502,679,508.08
加：期初现金及现金等价物余额	3,544,661,288.64	3,303,212,634.44
六、期末现金及现金等价物余额	2,270,961,071.40	1,800,533,126.36

法定代表人：方玉峰

主管会计工作负责人：贺沂

会计机构负责人：王灿明

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中航飞机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,653,834,509.00	7,205,200,073.75		26,204,444.43	834,133,225.86		751,605,117.38		728,425,006.85	12,199,402,377.27
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	2,653,834,509.00	7,205,200,073.75		26,204,444.43	834,133,225.86		751,605,117.38		728,425,006.85	12,199,402,377.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		79,600.00		24,094,792.57	-334,563.39		-192,519,165.38		-9,642,341.64	-178,321,677.84
（一）净利润							75,875,356.03		-21,918,722.38	53,956,633.65
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							75,875,356.03		-21,918,722.38	53,956,633.65
（三）所有者投入和减少资本		79,600.00								79,600.00
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		79,600.00								79,600.00
（四）利润分配							-265,383,450.90			-265,383,450.90
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-265,383,450.90			-265,383,450.90
4．其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				24,094,792.57					313,903.27	24,408,695.84
1. 本期提取				33,215,578.21					399,679.28	33,615,257.49
2. 本期使用				9,120,785.64					85,776.01	9,206,561.65
(七) 其他					-334,563.39		-3,011,070.51		11,962,477.47	8,616,843.57
四、本期期末余额	2,653,834,509.00	7,205,279,673.75		50,299,237.00	833,798,662.47		559,085,952.00		718,782,665.21	12,021,080,699.43

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	2,477,618,440.00	7,316,808,805.89			793,889,511.59		1,075,023,928.70		719,321,043.42	12,382,661,729.60	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	2,477,618,440.00	7,316,808,805.89			793,889,511.59		1,075,023,928.70		719,321,043.42	12,382,661,729.60
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	176,216,069.00	-111,608,732.14		26,204,444.43	40,243,714.27		-323,418,811.32		9,103,963.43	-183,259,352.33
（一）净利润							251,820,371.29		11,075,788.25	262,896,159.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							251,820,371.29		11,075,788.25	262,896,159.54
（三）所有者投入和减少资本	176,216,069.00	-111,608,732.14							320,430.00	64,927,766.86
1．所有者投入资本	176,216,069.00	-113,104,102.14								63,111,966.86
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		1,495,370.00							320,430.00	1,815,800.00
（四）利润分配					40,243,714.27		-575,239,182.61		-4,788,630.02	-539,784,098.36
1．提取盈余公积					40,243,714.27		-40,243,714.27			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的							-534,995,468.34		-4,788,630.02	-539,784,098.36

分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				26,204,444.43				2,496,375.20		28,700,819.63
1. 本期提取				43,078,052.87				3,054,572.84		46,132,625.71
2. 本期使用				16,873,608.44				558,197.64		17,431,806.08
(七) 其他										
四、本期期末余额	2,653,834,509.00	7,205,200,073.75		26,204,444.43	834,133,225.86		751,605,117.38	728,425,006.85		12,199,402,377.27

法定代表人：方玉峰

主管会计工作负责人：贺沂

会计机构负责人：王灿明

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中航飞机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,653,834,509.00	7,221,439,964.35		20,936,042.88	834,133,225.86		693,295,839.78	11,423,639,581.87
加：会计								

政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,653,834,509.00	7,221,439,964.35		20,936,042.88	834,133,225.86		693,295,839.78	11,423,639,581.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				23,391,317.52	-334,563.39		-191,922,253.90	-168,865,499.77
（一）净利润							76,472,267.51	76,472,267.51
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							76,472,267.51	76,472,267.51
（三）所有者投入和减少资本								0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配							-265,383,450.90	-265,383,450.90
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-265,383,450.90	-265,383,450.90
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				23,391,317.52				23,391,317.52
1. 本期提取				32,275,156.47				32,275,156.47
2. 本期使用				8,883,838.95				8,883,838.95
（七）其他					-334,563.39		-3,011,070.51	-3,345,633.90
四、本期期末余额	2,653,834,509.00	7,221,439,964.35		44,327,360.40	833,798,662.47		501,373,585.88	11,254,774,082.10

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,477,618,440.00	5,779,726,607.25			793,889,511.59		331,102,411.34	9,382,336,970.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,477,618,440.00	5,779,726,607.25			793,889,511.59		331,102,411.34	9,382,336,970.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	176,216,069.00	1,441,713,357.10		20,936,042.88	40,243,714.27		362,193,428.44	2,041,302,611.69
（一）净利润							402,437,142.71	402,437,142.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							402,437,142.71	402,437,142.71
（三）所有者投入和减少资	176,216,069.00	1,441,713,357.10						1,617,929,426.10

本								
1. 所有者投入资本	176,216,069.00	1,440,480,157.10						1,616,696,226.10
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		1,233,200.00						1,233,200.00
(四) 利润分配					40,243,714.27		-40,243,714.27	
1. 提取盈余公积					40,243,714.27		-40,243,714.27	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				20,936,042.88				20,936,042.88
1. 本期提取				36,803,261.79				36,803,261.79
2. 本期使用				15,867,218.91				15,867,218.91
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,653,834,509.00	7,221,439,964.35		20,936,042.88	834,133,225.86		693,295,839.78	11,423,639,581.87

法定代表人：方玉峰

主管会计工作负责人：贺沂

会计机构负责人：王灿明

三、公司基本情况

中航飞机股份有限公司原名为西安飞机国际航空制造股份有限公司，系西飞国际在完成非公开发行股份购买资产事项后更名形成。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）有限责任公司独家发起，以募集方式设立。公司于1997年6月18日在陕西省工商行政管理局注册登记，企业法人营业执照注册号为610000100118383。公司总部位于陕西省西安市阎良区西飞大道一号。本公司及子公司主要从事航空产品业务，主要生产航空产品，属航空制造业行业。

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

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]495号文批准，公司于2008年1月采取非公开定向发行股票方式向控股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。

经中国证券监督管理委员会2012年3月16日证监发行字[2012]335号文核准，本公司向陕西飞机工业（集团）有限公司、中航飞机起落架有限责任公司、西安航空制动科技有限公司、西飞集团公司非公开发行股份176,216,069股购买资产，并于2012年10月份完成资产交割，2012年11月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完股份登记手续。本次变更后公司股份为265,383.45万股，西飞集团公司持有本公司股份55.12%，为公司的控股股东。

公司法定代表人：方玉峰。

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、航材和地随设备的设计、试验、生产、维修、改装、销售、服务及相关业务；飞行机务保证及服务；飞机租赁及相关服务保障业务；技术装备的设计、制造、安装、调试及技术服务；航空及其它民用铝合金系列产品和装饰材料的开发、设计、研制、生产、销售以及相关的技术服务；进出口加工业务；动力设备和设施、机电设备、工矿备件、电气、管道、非标设备及特种设备的设计、制造、安装、销售以及技术服务；碳材料和粉末冶金制品、橡胶件、塑料件、锻铸件的制造；城市暖通工程、天然气安装工程、电子工程的设计、运行、安装、维护、管理及技术服务；汽车零部件的制造、维修、销售及技术服务；客户培训及相关配套服务；员工培训(仅限本系统内部员工)。（上述范围中国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营；未经批准的，不得从事经营活动）。

公司下设经理部、证券法律部、综合计划部、人力资源部、财务管理部、型号管理部、民用飞机部、质量安全部、经营管理部、企业文化部、国际事务部、科技与信息化部、纪检监察审计部等十三个职能管理部门，以及中航飞机股份有限公司汉中飞机分公司、长沙起落架分公司、西安制动分公司和西安飞机分公司等四家分公司，拥有十二家子公司。

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

本财务报表业经公司董事会于2013年8月20日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况及2013年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、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。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为

合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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

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

本公司与子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余

额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价

值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未

终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，

金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

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。

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
关联方单位、备用金组合等	其他方法	根据其与本公司的关系、应收款项的用途及销售特定产品具有相同或类似信用风险特征
账龄组合	账龄分析法	除上述组合外，按照应收款项发生的账龄

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

√ 适用 □ 不适用

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 至 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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收款项

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收款项

√ 适用 □ 不适用

组合名称	方法说明
关联方单位、备用金等组合	单项测试未发现减值的关联单位的应收款项和正常周转的备用金等，一般不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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

库存商品中飞机整机采用个别计价法核算，其他库存商品发出采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

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

（2）后续计量及损益确认

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注（四）26、（1）“非流动非金融资产减值”。

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在达到预定可使用状态时予以确认。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注（四）26、（1）“非流动非金融资产减值”。

(5) 其他说明

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

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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程按工程项目分别核算,在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注（四）26、（1）“非流动非金融资产减值”。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

（3）暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定年限
软件	3-10 年	预期为公司带来经济利益的期限

（3）无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注（四）26、（1）“非流动非金融资产减值”。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

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

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

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司航空产品收入确认时点为根据产品交付证明单或者产品签收单及开具的具有收款权利的票据确认收入；其他产品在产品交付并取得收款权利时确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

在相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权收入。

本公司分别以下情况确认收入：

- ①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

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

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

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

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

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

按照完工百分比法确认提供的劳务收入，劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

21、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

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

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

（2）确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的应纳税暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁会计处理

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

（3）售后租回的会计处理

对于售后租回交易形成的融资租赁，作为承租人，将售价与资产账面价值的差额予以递延，并按该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（1）非流动非金融资产减值

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

每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（2）重大会计判断和估计

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

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估

应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

2. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3. 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

4. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间

间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金額。

6. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

7. 内部退养福利及补充退休福利

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税	2%

各分公司执行的所得税税率情况：

公司西安飞机分公司、汉中飞机分公司、西安制动分公司按照优惠税率15%缴纳企业所得税，公司长沙起落架分公司按25%税率缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

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

本公司所经营航空产品及国际合作项目产品免征增值税。

根据财政部、国家税务总局财税[2000]102号《关于飞机维修增值税问题的通知》，对飞

机维修劳务增值税实际税负超过6%的部分由税务机关即征即退。

（2）所得税

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司总部、西安飞机分公司、汉中飞机分公司、西安制动分公司及子公司西安飞机工业铝业股份有限公司、陕西陕飞锐方航空装饰有限公司相关产业已经包括在“产业结构调整指导目录（2011年本）”的鼓励类目录，2013年上半年按照优惠税率15%缴纳企业所得税。

子公司中航成飞民用飞机有限责任公司经认定为高新技术企业，从2011年度起按照优惠税率15%缴纳企业所得税。

子公司中航沈飞民用飞机有限责任公司经认定为高新技术企业，从2012-2014年度起按照优惠税率15%缴纳企业所得税。

子公司贵州新安航空机械有限责任公司经认定为高新技术企业，从2010年度起按照优惠税率15%缴纳企业所得税。

子公司西飞国际航空制造(天津)有限公司经认定为高新技术企业，从2012-2014年度起按照优惠税率15%缴纳企业所得税。

子公司西安天元航空科技有限公司经认定为高新技术企业，从2010年度起按照优惠税率15%缴纳企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
中航成飞民用飞机有限责任公司	控股子公司	成都市青羊区	航空制造业	500,000,000.00	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	225,000,000.00		45%	45%	是	332,397,042.53		
中航沈飞民用飞机有限责任公司	控股子公司	沈阳市浑南新区	航空制造业	500,000,000.00	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	225,000,000.00		45%	45%	是	317,813,406.17		
西飞国际航空制造(天津)有限公司	全资子公司	天津市滨海新区	航空制造业	121,260,000.00	航空产品设计、实验、生产、维修、改装、销售、服务及相关业务；进出口贸易加工业务	121,260,000.00		100%	100%	是			
西安飞机工业铝业航材有限责任公司	间接控股全资子公司	西安市阎良国家航空高技术产业基地	航空制造业	50,000,000.00	航空及工业铝型材的开发、设计、生产、销售、安装及相关技术咨询服务	50,000,000.00		100%	100%	是			
西飞国际科技发展(西安)有限公司	全资子公司	西安市经济技术开发区	物流业	100,000,000.00	航空材料的研发、加工、仓储、销售；物流分拨；货物及技术的进出口业务	100,000,000.00		100%	100%	是			
西飞国际航空制造(西安)有限公司	全资子公司	西安市经济技术开发区	制造业	100,000,000.00	一般经营项目：航空零部件的研发、生产、维修、销售；货物及技术的进出口业务	100,000,000.00		100%	100%	是			

①根据中航成飞民用飞机有限责任公司公司章程规定，董事会由7名董事组成，其中，由本公司委派4名董事，占到董事会成员多

数。本公司对其具有实际控制权，故将其纳入本公司的合并报表范围。

②根据中航沈飞民用飞机有限责任公司公司章程规定，董事会由7名董事组成，其中，由本公司委派4名董事，占到董事会成员多数。本公司对其具有实际控制权，故将其纳入本公司的合并报表范围。

③西安飞机工业铝业航材有限责任公司是公司通过子公司西安飞机工业股份有限公司间接控制的子公司。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
西安飞机工业铝业股份有限公司	控股子公司	西安市阎良区	建材制造业	180,076,000.00	铝合金系列产品的开发、设计、研制、生产、销售以及相关的技术服务；铝合金门窗、幕墙、部品的设计、制造、安装和销售	134,788,800.00		63.57%	63.57%	是	40,062,918.81	32,940,331.69	
贵州新安航空机械有限责任公司	控股子公司	贵州省安顺市	航空制造业	55,595,504.89	各类飞行器的机轮、刹车系统及刹车附件；非航空用的其他军用零配件；各类摩擦材料及结构件；各类民用机电产品、技术咨询及来图加工业务	115,957,077.22		100%	100%	是			
陕西陕飞锐方航空装饰有限公司	全资子公司	陕西省汉中市	航空制造业	5,000,000.00	飞机内装饰零件及航空复合材料，民用飞机航空附件的制造、加工、销售与维修	16,800,661.98		100%	100%	是			
西安天元航空科技有限公司	控股子公司	西安市高新区	航空制造业	30,000,000.00	民用飞机机载设备设计、制造；民用飞机零部件设计、制造；民用飞机零部件维修；航空地面设备设计、制造；航空机电化工产品、摩擦材料、粉末冶金制品、橡胶件的制造及承接来图、来样、	24,303,792.43		45%	45%	是	28,509,297.70		

					来料的产品加工；化工原料及产品的批发								
乌鲁木齐天元高科制动设备有限公司	间接控股全资子公司	乌鲁木齐市头屯河区	制造业	3,000,000.00	机械、电器等部件、橡胶制品、复合材料制品、塑料制品的加工、销售及维修	3,000,000.00		100%	100%	是			
西安华翰化工科技有限公司	间接控股全资子公司	西安市高新区	贸易业	2,000,000.00	化工产品、高分子材料及制品、复合材料及制品、防冻液、防冰剂、清洗剂材料的批发	2,000,000.00		100%	100%	是			

①本公司对西安天元航空科技有限公司有权决定其财务和经营政策，具有实际控制权，故将其纳入合并范围。

②乌鲁木齐天元高科制动设备有限公司是公司通过子公司西安天元公司间接控制的子公司。

③西安华翰化工科技有限公司是公司通过子公司西安天元公司间接控制的子公司。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

经公司第五届董事会第八次会议决议，公司通过产权交易所出售西飞天澳公司31%的股权，该事项在北京产权交易所挂牌期满后，公司于2012年12月18日和受让方深圳市西澳实业有限公司签署了《产权交易合同》，公司将所持有的西飞天澳公司31%的股权以1元人民币转让给深圳市西澳实业有限公司。2013年1月15日，公司收到了上述股权转让款，随后完成了工商变更程序。本报告期不再将其纳入合并报表范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
西安西飞国际天澳航空建材有限公司	-24,413,219.32	0.00

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	223,222.70	--	--	303,557.77
人民币	--	--	223,222.70	--	--	303,557.77
银行存款：	--	--	2,704,950,458.19	--	--	4,311,679,328.84
人民币	--	--	2,370,866,239.75	--	--	4,271,819,253.02
美元	54,070,306.20	617.87%	334,084,200.92	6,341,588.90	628.55%	39,860,057.03
欧元	0.28	805.36%	2.26	0.28	831.76%	2.33
英镑	1.62	942.13%	15.26	1.62	1016.11%	16.46
其他货币资金：	--	--	37,883,268.57	--	--	6,169,052.94
人民币	--	--	37,883,268.57	--	--	6,169,052.94
合计	--	--	2,743,056,949.46	--	--	4,318,151,939.55

①货币资金无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的情况。

②期末，其他货币资金主要为银行汇票和信用证保证金。

③银行存款期末数中包括在关联方中航财司的存款余额 360,707,171.37 元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,692,945.81	45,278,217.49
商业承兑汇票	9,216,615.58	5,805,450.35
合计	20,909,561.39	51,083,667.84

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据（金额最大的前五名）

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湘电风能有限公司	2013 年 06 月 08 日	2013 年 12 月 08 日	2,000,000.00	已终止确认
龙源石林风力发电有限公司	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	2,000,000.00	已终止确认
江西昌河航空工业有限公司	2013 年 04 月 28 日	2013 年 10 月 28 日	1,284,345.60	已终止确认
中航贵州飞机有限责任公司	2013 年 05 月 30 日	2013 年 11 月 30 日	1,000,000.00	已终止确认
新疆金风科技股份有限公司	2013 年 05 月 30 日	2013 年 11 月 30 日	919,170.00	已终止确认
合计	--	--	7,203,515.60	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					1,621,420.33	0.03%	1,621,420.33	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方单位、备用金等	6,804,837,249.93	72.73%			4,546,873,315.87	74.7%		
账龄组合	2,551,679,018.48	27.27%	132,782,709.64	5.2%	1,535,221,896.16	25.22%	102,312,679.89	6.66%
组合小计	9,356,516,268.41	100%	132,782,709.64	1.42%	6,082,095,212.03	99.92%	102,312,679.89	1.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					3,414,791.73	0.06%	3,414,791.73	100%
合计	9,356,516,268.41	--	132,782,709.64	--	6,087,131,424.09	--	107,348,891.95	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	1,993,708,997.46	78.13%		969,454,441.31	63.15%	
6 个月-1 年内	186,154,457.20	7.3%	9,307,722.86	248,296,949.82	16.17%	12,414,847.49
1 年以内小计	2,179,863,454.66	85.43%	9,307,722.86	1,217,751,391.13	79.32%	12,414,847.49
1 至 2 年	194,474,633.95	7.62%	19,489,261.86	155,743,624.64	10.14%	15,574,362.48
2 至 3 年	22,535,768.47	0.88%	6,760,730.54	105,900,484.57	6.9%	31,770,145.37
3 年以上	154,805,161.40	6.07%	97,224,994.38	55,826,395.82	3.64%	42,553,324.55
3 至 4 年	95,863,195.56	3.76%	47,931,597.79	8,314,002.56	0.54%	4,157,001.29
4 至 5 年	48,242,846.24	1.89%	38,594,276.99	45,580,349.95	2.97%	36,464,279.95
5 年以上	10,699,119.60	0.42%	10,699,119.60	1,932,043.31	0.13%	1,932,043.31
合计	2,551,679,018.48	--	132,782,709.64	1,535,221,896.16	--	102,312,679.89

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方单位、备用金组合	6,804,837,249.93	
合计	6,804,837,249.93	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(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: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
西飞集团公司	5,899,963,220.78		3,487,832,092.13	
合计	5,899,963,220.78		3,487,832,092.13	

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

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	5,899,963,220.78	1 年以内	63.06%
陕飞集团公司	同一实际控制人	508,616,088.62	1 年以内	5.44%
中航租赁	非关联方	382,481,800.00	1 年以内	4.09%
成飞集团公司	非关联方	298,217,928.77	1-2 年	3.19%
老挝政府	非关联方	234,462,980.00	1 年以内	2.51%
合计	--	7,323,742,018.17	--	78.29%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
陕飞集团公司	同一实际控制人	508,616,088.62	5.44%
中航起	同一实际控制人	182,913,199.37	1.95%
西飞集团公司	母公司	5,899,963,220.78	63.06%
中航制动	同一实际控制人	156,133,643.22	1.67%
西飞天澳公司	联营公司	11,526,970.74	0.12%
西沃客车公司	同一母公司	1,687,167.70	0.02%
西飞装修公司	同一母公司	8,266,181.70	0.09%
华兴铸造	同一实际控制人	1,967,436.07	0.02%
西安艾韦	同一实际控制人	1,692,453.66	0.02%
合计	--	6,772,766,361.86	72.39%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	126,000,000.00	51.32%	88,200,000.00	70%	126,000,000.00	56.67%	88,200,000.00	70%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方单位、备用金等	20,994,617.58	8.55%			20,513,372.59	9.23%		
账龄组合	98,501,024.51	40.12%	7,493,786.51	7.61%	75,831,121.28	34.1%	3,915,228.47	5.16%
组合小计	119,495,642.09	48.68%	7,493,786.51	6.27%	96,344,493.87	43.33%	3,915,228.47	4.06%
合计	245,495,642.09	--	95,693,786.51	--	222,344,493.87	--	92,115,228.47	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	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%	诉讼事项，根据预计可收回金额计提
合计	126,000,000.00	88,200,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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(%)		
1 年以内								
其中：								
6 个月以内	47,466,419.31	48.19%			59,680,750.38	78.7%		
6 个月至 1 年	26,357,122.40	26.76%	1,317,856.12		5,512,089.36	7.27%	275,604.47	

1 年以内小计	73,823,541.71	74.95%	1,317,856.12	65,192,839.74	85.97%	275,604.47
1 至 2 年	18,460,255.32	18.74%	1,844,830.54	4,650,882.68	6.13%	465,088.27
2 至 3 年	458,968.00	0.47%	137,690.41	283,802.47	0.37%	85,140.75
3 年以上	5,758,259.48	5.85%	4,193,409.44	5,703,596.39	7.53%	3,089,394.98
3 至 4 年	1,680,628.06	1.71%	840,314.03	5,214,331.73	6.88%	2,607,165.87
4 至 5 年	3,622,679.99	3.68%	2,898,143.98	35,177.73	0.05%	28,142.18
5 年以上	454,951.43	0.46%	454,951.43	454,086.93	0.6%	454,086.93
合计	98,501,024.51	--	7,493,786.51	75,831,121.28	--	3,915,228.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方单位、备用金组合	20,994,617.58	0.00
合计	20,994,617.58	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
山西振兴集团有限公司	126,000,000.00	预付货款	51.32%
中化国际招标有限责任公司	6,000,000.00	保证金	2.44%
中华人民共和国大连大窑湾保税港区	5,200,000.00	保证金	2.12%
中华人民共和国沈阳海关	3,453,605.76	保证金	1.41%
合计	140,653,605.76	--	57.29%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	126,000,000.00	4-5 年	51.32%
中化国际招标有限责任公司	非关联方	6,000,000.00	4—5 年	2.44%
中华人民共和国大连大窑湾保税港区	非关联方	5,200,000.00	6 个月以内	2.12%
中华人民共和国沈阳海关	非关联方	3,453,605.76	6 个月以内	1.41%
中国商飞上海飞机设计研究院	非关联方	523,076.92	6 个月以内	0.21%
合计	--	141,176,682.68	--	57.5%

(7) 期末, 其他应收款中无应收关联方账款情况

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	566,612,785.55	94.14%	499,809,919.80	94.15%
1 至 2 年	28,764,576.68	4.78%	23,962,765.20	4.51%
2 至 3 年	4,931,002.29	0.82%	6,257,487.02	1.18%
3 年以上	1,592,182.53	0.26%	826,027.91	0.16%
合计	601,900,547.05	--	530,856,199.93	--

账龄超过1年的预付账款主要是预付国外成品、材料采购款, 相关成品、材料尚未结算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国航空技术国际控股有限公司	非关联方	89,827,548.29	2013-05-20	采购业务尚未完成
中国电子科技集团第二十九所	非关联方	48,000,000.00	2013-05-20	采购业务尚未完成
成飞集团公司	非关联方	68,700,000.00	2012-12-30	采购业务尚未完成
北京启航龙新商贸有限公司	非关联方	25,220,000.00	2013-06-01	采购业务尚未完成
加拿大 SAMUEL 公司	非关联方	20,875,441.68	2013-06-30	采购业务尚未完成
合计	--	252,622,989.97	--	--

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

(4) 预付款项的说明

预付账款主要是预付材料和成品采购款, 其相关材料和成品尚未结算。

6、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,846,968,259.13	48,324,050.44	4,798,644,208.69	4,433,680,401.71	48,324,050.44	4,385,356,351.27
在产品	6,414,919,077.77		6,414,919,077.77	6,374,801,282.27		6,374,801,282.27
库存商品	439,063,017.85	724,977.11	438,338,040.74	520,859,913.69	724,977.11	520,134,936.58
周转材料	1,173,802,916.85		1,173,802,916.85	1,098,811,916.36		1,098,811,916.36
发出商品	321,692,790.27		321,692,790.27	318,090,680.39		318,090,680.39
委托加工材料	23,072,332.65		23,072,332.65	14,663,825.49		14,663,825.49
合计	13,219,518,394.52	49,049,027.55	13,170,469,366.97	12,760,908,019.91	49,049,027.55	12,711,858,992.36

(2) 存货跌价准备

单位: 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

原材料	48,324,050.44				48,324,050.44
库存商品	724,977.11				724,977.11
合 计	49,049,027.55				49,049,027.55

(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		
库存商品	可变现净值低于账面成本部分		

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项 目	年末数	年初数
一年内到期的长期应收款	10,041,382.00	6,694,254.55
合 计	10,041,382.00	6,694,254.55

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	992,054.03	1,410,408.37
留抵进项税	97,127,163.45	65,404,602.15
专项研制支出	15,218,020.82	15,218,020.82
预缴税费	11,040,409.14	
合 计	124,377,647.44	82,033,031.34

其他流动资产说明

9、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
分期收款销售商品	63,595,418.00	66,942,545.45
合 计	63,595,418.00	66,942,545.45

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
西安赛威短舱有限公司	50%	50%	48,054,745.88	42,822,595.47	5,232,150.41	16,556,780.36	-7,068,562.84
二、联营企业							
西飞进出口公司	20.62%	20.62%	1,319,710,642.29	1,164,809,959.03	154,900,683.26	311,368,372.57	19,326,510.81
华隆物业公司	20%	20%	2,715,813.86	2,047,086.28	668,727.58	1,329,713.92	12,789.76
华泰物业公司	20%	20%	25,362,230.31	24,663,041.11	699,189.20	2,336,506.65	26,146.90
西飞天澳公司	20%	20%	26,880,612.79	51,995,971.50	-25,115,358.71	14,634,144.40	-702,139.39
中航(北京)飞机制造技术创新中心有限公司	45%	45%	9,679,024.82		9,679,024.82		-320,975.18

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
西安赛威短舱有限公司	权益法	8,457,702.00	6,150,356.63	-3,534,281.42	2,616,075.21	50%	50%				
西飞进出口公司	权益法	12,000,000.00	27,955,394.36	3,985,126.53	31,940,520.89	20.62%	20.62%				
华隆物业公司	权益法	57,100.00	131,187.57	2,557.95	133,745.52	20%	20%				
华泰物业公司	权益法	12,800.00	134,608.47	5,229.38	139,837.85	20%	20%				
中航（北京）飞机制造技术创新中心有限公司	权益法	4,500,000.00	4,500,000.00	-144,438.83	4,355,561.17	45%	45%				
西飞天澳公司	权益法	3,345,633.90				20%	20%				
中航财司	成本法	115,288,341.08	115,288,341.08		115,288,341.08	5.76%	5.76%				
国泰君安证券公司	成本法	9,193,320.00	9,193,320.00		9,193,320.00	0.15%	0.15%				
国泰君安投资公司	成本法	806,680.00	806,680.00		806,680.00	0.06%	0.06%				
太古起落架公司	成本法	5,368,693.35	5,368,693.35		5,368,693.35	5%	5%				
西飞装修公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.94%	0.94%				
合计	--	160,030,270.33	170,528,581.46	314,193.61	170,842,775.07	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

报告期末，长期股权投资不存在重大减值迹象。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	5,985,871,633.01	162,731,968.65	16,285,047.99	6,132,318,553.67
其中：房屋及建筑物	2,801,543,342.06	94,867,202.48	2,536,680.77	2,893,873,863.77
机器设备	2,152,141,206.23	24,784,841.23	8,927,836.65	2,167,998,210.81

运输工具	69,351,011.26	8,170,072.53		578,098.95	76,942,984.84
动力设备	422,916,890.68	23,965,463.28		909,778.08	445,972,575.88
仪器仪表	374,988,823.23	5,352,931.04		1,402,336.17	378,939,418.10
办公设备	164,930,359.55	5,591,458.09		1,930,317.37	168,591,500.27
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,984,560,329.46		220,846,495.87	12,603,030.54	2,192,803,794.79
其中：房屋及建筑物	384,136,236.38		53,101,072.93	684,264.39	436,553,044.92
机器设备	1,089,287,476.51		101,031,438.01	8,239,541.50	1,182,079,373.02
运输工具	30,591,991.59		5,380,777.65	522,926.48	35,449,842.76
动力设备	216,627,392.36		13,132,940.85	672,883.01	229,087,450.20
仪器仪表	178,302,838.66		31,795,440.22	1,207,857.00	208,890,421.88
办公设备	85,614,393.96		16,404,826.21	1,275,558.16	100,743,662.01
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	4,001,311,303.55	--			3,939,514,758.88
其中：房屋及建筑物	2,417,407,105.68	--			2,457,320,818.85
机器设备	1,062,853,729.72	--			985,918,837.79
运输工具	38,759,019.67	--			41,493,142.08
动力设备	206,289,498.32	--			216,885,125.68
仪器仪表	196,685,984.57	--			170,048,996.22
办公设备	79,315,965.59	--			67,847,838.26
四、减值准备合计	2,306,331.62	--			2,258,303.36
机器设备	1,188,404.95	--			1,145,250.75
运输工具	262,096.32	--			262,096.32
动力设备	261,734.18	--			256,860.12
仪器仪表	591,361.54	--			591,361.54
办公设备	2,734.63	--			2,734.63
五、固定资产账面价值合计	3,999,004,971.93	--			3,937,256,455.52
其中：房屋及建筑物	2,417,407,105.68	--			2,457,320,818.85
机器设备	1,061,665,324.77	--			984,773,587.04
运输工具	38,496,923.35	--			41,231,045.76
动力设备	206,027,764.14	--			216,628,265.56
仪器仪表	196,094,623.03	--			169,457,634.68
办公设备	79,313,230.96	--			67,845,103.63

本期折旧额 220,846,495.87 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 146,430,814.12 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	19,632,580.35	9,801,904.45	9,830,675.90

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
A02 厂房	厂房所在土地使用权证正在办理	2015 年
A04 厂房	厂房所在土地使用权证正在办理	2015 年
A05 厂房	厂房所在土地使用权证正在办理	2015 年
浑南新区锅炉房	房屋所在土地使用权证正在办理	2015 年
304# 厂房	正在办理决算手续	2014 年
306# 非金属库房	正在办理决算手续	2014 年

308A 动力站	正在办理决算手续	2014 年
木模厂房	正在办理决算手续	2014 年

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
淬火油槽、油箱	16,641,492.80		16,641,492.80	16,516,500.80		16,516,500.80
拖机道拓宽				4,390,184.99		4,390,184.99
MA60 飞机扩产条件建设项目	168,454,590.93		168,454,590.93	167,765,309.16		167,765,309.16
板材涂漆生产线	10,066,432.78		10,066,432.78	9,820,589.04		9,820,589.04
成飞民机公司产业园项目	57,904,799.37		57,904,799.37	36,744,823.76		36,744,823.76
飞机复合材料（内装饰）扩产条件建设项目	8,852,225.06		8,852,225.06	29,008,846.83		29,008,846.83
飞机机身制造条件建设项目	48,701,645.16		48,701,645.16	54,420,659.58		54,420,659.58
飞机机翼制造条件建设项目	164,617,041.66		164,617,041.66	123,029,683.03		123,029,683.03
光伏型材	6,275,077.05		6,275,077.05	6,033,758.86		6,033,758.86
立式喷涂生产线	11,823,415.81		11,823,415.81	11,396,106.23		11,396,106.23
铝合金型材挤压生产线扩建工程	59,704,235.48		59,704,235.48	43,269,571.09		43,269,571.09
民用飞机关键零部件扩产条件建设项目	34,510,235.35		34,510,235.35	11,277,953.56		11,277,953.56
沈飞民机新支线批生产能力建设项目	154,073,871.68		154,073,871.68	148,024,030.02		148,024,030.02
长沙分公司转包二期建设综合项目	138,956,596.01		138,956,596.01	116,493,552.20		116,493,552.20
零星工程	65,011,529.50		65,011,529.50	48,608,879.18		48,608,879.18
合计	945,593,188.64		945,593,188.64	826,800,448.33		826,800,448.33

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	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 (%)	资金来源	期末数
淬火油槽、油箱	19,000,000.00	16,516,500.80	124,992.00			87.59%	后期调试				自筹	16,641,492.80
拖机道拓宽	17,520,000.00	4,390,184.99		4,390,184.99		98.06%	完工转固				自筹	
MA60 飞机扩产条件建设项目	385,190,000.00	167,765,309.16	970,565.77	281,284.00		75.73%	部分已完工转固				募集资金	168,454,590.93
板材涂漆生产线	5,000,000.00	9,820,589.04	245,843.74			201.33%	设备安装调试	533,492.64	245,843.74	6%	自筹	10,066,432.78
成飞民机公司产业园项目	1,015,610,000.00	36,744,823.76	21,577,924.31	417,948.70		14.25%	部分已完工转固				国拨和自筹	57,904,799.37
飞机复合材料（内装饰）扩产条件建	277,800,000.00	29,008,846.83	32,027,944.16	52,184,659.93		109.04%	部分已完工转				募集资金	8,852,225.06

设项目							固					
飞机机身制造条件建设项目	370,130,000.00	54,420,659.58	3,570,866.58	9,289,881.00		30.88%	部分已完工转固				募集资金	48,701,645.16
飞机机翼制造条件建设项目	495,280,000.00	123,029,683.03	43,166,845.81	1,579,487.18		41.97%	部分已完工转固				募集资金	164,617,041.66
光伏型材	5,000,000.00	6,033,758.86	241,318.19			125.51%	设备安装调试	526,533.50	133,241.86	6%	自筹	6,275,077.05
立式喷涂生产线	10,000,000.00	11,396,106.23	427,309.58			118.23%	设备安装调试	797,959.38	244,009.58	6%	自筹	11,823,415.81
铝合金型材挤压生产线扩建工程	30,000,000.00	43,269,571.09	16,434,664.39			199.01%	后期电网安装	4,425,733.76	1,197,492.40	6%	自筹	59,704,235.48
民用飞机关键零部件扩产条件建设项目	339,210,000.00	11,277,953.56	24,865,801.37	1,633,519.58		58.63%	部分已完工转固				募集资金	34,510,235.35
沈飞民机公司新支线批生产能力建设项目	469,210,000.00	148,024,030.02	41,449,954.39	35,400,112.73		92.82%	部分已完工转固	5,623,596.03	2,360,805.12	6.55%	自筹	154,073,871.68
长沙起落架分公司转包二期建设综合项目	370,000,000.00	116,493,552.20	22,463,043.81			75.96%	主体工程已完工				自筹	138,956,596.01
零星工程	0.00	48,608,879.18	57,656,480.33	41,253,830.01							自筹	65,011,529.50
合计	3,808,950,000.00	826,800,448.33	265,223,554.43	146,430,814.12		--	--	11,907,315.31	4,181,392.70	--	--	945,593,188.64

(3) 在建工程的说明

期末，本公司在建工程不存在重大减值迹象，未计提减值准备。

14、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,045,120.21			2,045,120.21
合计	2,045,120.21			2,045,120.21

15、固定资产清理

单位： 元

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	2,668,446.44	4,280,389.08	报废清理尚未完毕
合计	2,668,446.44	4,280,389.08	--

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位： 元

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	504,757,401.35	3,057,624.12	166,090.50	507,648,934.97
软件	110,016,760.65	159,458.12	166,090.50	110,010,128.27
土地使用权	394,740,640.70	2,898,166.00		397,638,806.70
二、累计摊销合计	71,693,794.95	12,535,687.15	143,923.75	84,085,558.35
软件	49,336,636.88	8,422,866.49	143,923.75	57,615,579.62
土地使用权	22,357,158.07	4,112,820.66		26,469,978.73

三、无形资产账面净值合计	433,063,606.40	-9,478,063.03	22,166.75	423,563,376.62
软件	60,680,123.77	-8,263,408.37	22,166.75	52,394,548.65
土地使用权	372,383,482.63	-1,214,654.66	0.00	371,168,827.97
四、无形资产账面价值合计	433,063,606.40	-9,478,063.03	22,166.75	423,563,376.62
软件	60,680,123.77	-8,263,408.37	22,166.75	52,394,548.65
土地使用权	372,383,482.63	-1,214,654.66	0.00	371,168,827.97

本期摊销额 12,535,687.15 元。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋装修费	71,865.75		47,910.48		23,955.27	
厂房改造	438,716.70		23,929.98		414,786.72	
能源计量改造支出	8,132,166.67		826,999.98		7,305,166.69	
合计	8,642,749.12		898,840.44		7,743,908.68	--

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	34,418,071.99	28,758,427.91
应付职工薪酬	2,268,333.73	1,322,139.50
其他应付款	588,000.00	588,000.00
其他流动负债	2,998,404.36	2,610,557.85
其他非流动负债	1,494,375.00	1,494,375.00
小计	41,767,185.08	34,773,500.26
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	51,797,105.74	59,650,987.34
可抵扣亏损		10,257,056.29
合计	51,797,105.74	69,908,043.63

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年			
2014 年			
2015 年		5,301,292.48	
2016 年		4,955,763.81	
2017 年			
合计		10,257,056.29	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	227,986,721.32	191,168,492.25
应付职工薪酬	15,122,224.87	8,814,263.34
其他应付款	3,920,000.00	3,920,000.00
其他流动负债	19,989,362.38	17,403,718.97
其他非流动负债	9,962,500.00	9,962,500.00
小计	276,980,808.57	231,268,974.56

19、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	199,464,120.42	36,628,128.57		7,615,752.84	228,476,496.15
二、存货跌价准备	49,049,027.55				49,049,027.55
三、固定资产减值准备	2,306,331.62			48,028.26	2,258,303.36
合计	250,819,479.59	36,628,128.57		7,663,781.10	279,783,827.06

坏账准备本期转销数主要为本期合并报表范围变化，期初西飞天澳公司坏账准备金额的减少。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	69,034,334.78	183,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	136,000,000.00
保证借款	191,500,000.00	180,500,000.00
信用借款	4,378,009,251.42	1,902,846,479.15
合计	4,658,543,586.20	2,402,346,479.15

期末，公司不存在已到期未偿还的短期借款情况。

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,555,584,415.69	2,600,666,032.26
银行承兑汇票	141,764,409.02	123,936,290.03
合计	1,697,348,824.71	2,724,602,322.29

下一会计期间将到期的金额1,697,348,824.71元。

22、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,085,697,264.43	5,473,134,595.88
1 至 2 年	831,138,065.88	741,592,015.32
2 至 3 年	96,654,065.38	40,879,437.54
3 年以上	212,906,191.37	212,824,241.75
合计	8,226,395,587.06	6,468,430,290.49

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
成都发动机（集团）有限公司	192,101,752.00	合同正在执行	否
中国电子科技集团公司第二十九研究所	187,533,116.64	合同正在执行	否
郑州飞机装备有限责任公司	181,011,015.35	合同正在执行	否
中国航空国际建设有限公司	27,996,520.45	合同正在执行	否
合计	588,642,404.44		

23、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	929,991,350.81	1,480,144,750.10
1 至 2 年	516,050,887.66	475,019,850.13
2 至 3 年	123,150,828.61	160,752,264.16
3 年以上	229,573,781.90	159,826,580.89
合计	1,798,766,848.98	2,275,743,445.28

(2) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未结转的原因
客户1	509,439,640.00	合同正在执行
客户2	100,915,100.00	合同正在执行
客户3	44,900,000.00	合同正在执行
客户4	40,918,917.69	合同正在执行
客户5	14,785,039.27	合同正在执行
客户6	11,199,914.29	合同正在执行
合计	722,158,611.25	

截止 2013 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为 868,775,498.17 元，主要为尚未完工交付结算的产品销售预收款。

24、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	73,781,046.09	1,141,001,182.68	1,113,417,746.81	101,364,481.96
二、职工福利费		60,668,705.03	60,668,705.03	
三、社会保险费	51,702,178.28	391,641,094.90	375,903,632.02	67,439,641.16
其中：1.养老保险	7,372,494.33	205,110,929.56	199,145,019.53	13,338,404.36
2.医疗保险	9,480,660.39	92,729,313.91	83,759,478.68	18,450,495.62
3.工伤保险	2,804,101.98	4,933,239.69	7,659,131.12	78,210.55
4.失业保险	22,418,847.64	15,641,472.90	16,457,958.52	21,602,362.02
5.生育保险	659,574.88	1,161,558.15	1,029,313.43	791,819.60
6.企业年金	8,966,499.06	72,064,580.69	67,852,730.74	13,178,349.01
四、住房公积金	49,660,001.21	209,517,627.70	255,546,682.79	3,630,946.12
五、辞退福利	7,594,072.92	309,361.24	1,165,266.46	6,738,167.70
六、其他	83,476,949.16	44,495,404.84	44,937,226.40	83,035,127.60
其中：工会经费和职工教育经费	83,476,949.16	44,495,404.84	44,937,226.40	83,035,127.60
合计	266,214,247.66	1,847,633,376.39	1,851,639,259.51	262,208,364.54

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 83,035,127.60 元，非货币性福利金额 0.00 元。

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
营业税	208,195.57	1,304,173.32
企业所得税		35,211,757.90
个人所得税	5,997,012.74	6,943,291.80
城市维护建设税		856,404.71
教育费附加/地方教育附加	124,251.68	745,547.73
房产税		198,288.76
印花税		367,338.89
其他（水利基金、残疾人保障基金等）		1,436,932.56
合计	6,329,459.99	47,063,735.67

26、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	5,188,472.92	2,591,474.25
短期借款应付利息	284,039.58	
合计	5,472,512.50	2,591,474.25

27、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中航制动		3,017,970.00	
东鹏投资有限公司		1,844,315.00	
江苏海敦化工有限责任公司		1,844,315.00	
合计		6,706,600.00	--

28、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	95,649,998.01	152,062,427.53
1 至 2 年	4,604,147.02	11,745,286.16
2 至 3 年	4,279,856.52	13,999,343.54
3 年以上	93,247,750.20	84,525,349.27
合计	197,781,751.75	262,332,406.50

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
沈阳民用航空产业国家高技术产业基地管理委员会	57,326,355.00	暂收款	否
合计	57,326,355.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

债权人名称	金额	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
中瑞岳华会计师事务所	7,240,000.00	审计费
光大证券股份有限公司	4,000,000.00	财务顾问费
合计	68,566,355.00	

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	353,250,000.00	301,000,000.00
合计	353,250,000.00	301,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		5,000,000.00
信用借款	353,250,000.00	296,000,000.00
合计	353,250,000.00	301,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行沈阳于洪支行	2011 年 09 月 09 日	2013 年 09 月 08 日	人民币元	6.55%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国银行天津保税区分行	2010 年 09 月 19 日	2013 年 09 月 18 日	人民币元	5.76%		50,000,000.00		50,000,000.00
上海浦东发展银行沈阳分行	2011 年 10 月 14 日	2013 年 10 月 13 日	人民币元	7.32%		40,000,000.00		40,000,000.00
中国建设银行天津东丽支行	2010 年 08 月 27 日	2013 年 08 月 26 日	人民币元	6.08%		30,000,000.00		30,000,000.00
上海浦东发展银行沈阳分行	2011 年 11 月 11 日	2013 年 11 月 10 日	人民币元	7.32%		28,000,000.00		
交通银行辽宁省分行	2011 年 03 月 28 日	2013 年 03 月 28 日	人民币元	6.15%				49,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	198,000,000.00	--	219,000,000.00

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提飞机产品售后服务费等	1,321,482,204.12	1,300,385,403.38
预提出口运费	19,989,362.38	17,403,718.97
合计	1,341,471,566.50	1,317,789,122.35

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	19,500,000.00	19,500,000.00
信用借款	484,682,808.00	519,831,344.00
合计	504,182,808.00	539,331,344.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中航集团财务有限责任公司	2009 年 10 月 27 日	2019 年 10 月 26 日	人民币元	4.7%		157,500,000.00		157,500,000.00
中航集团财务有限责任公司	2009 年 10 月 28 日	2019 年 10 月 29 日	人民币元	4.7%		72,000,000.00		72,000,000.00
中航集团财务有限责任公司	2009 年 10 月 27 日	2016 年 10 月 26 日	人民币元	5.47%		52,500,000.00		52,500,000.00

招商银行沈阳分行营业部	2012 年 08 月 31 日	2014 年 08 月 25 日	人民币元	6.15%		30,000,000.00		30,000,000.00
中国工商银行沈阳于洪支行	2012 年 11 月 14 日	2017 年 12 月 20 日	人民币元	6%		29,174,400.00		29,174,400.00
合计	--	--	--	--	--	341,174,400.00	--	341,174,400.00

无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

32、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
远东国际租赁有限公司	3 年		6.45%	347,465.31	4,532,422.19	售后租回形成的融资租赁

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
远东国际租赁有限公司		4,532,422.19		5,505,212.31
合计		4,532,422.19		5,505,212.31

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

子公司贵州新安公司2011年12月20日与远东国际租赁有限公司签订所有权转让协议，贵州新安将44项自有固定资产，双方协议价格6,285,714.00元出售给远东国际租赁有限公司。同日贵州新安公司与远东国际租赁有限公司签订售后租回合同，约定租赁成本6,285,714.00元，租赁期限3年，总租金7,077,708.00元，租赁物件留购价款1,000.00元。该合同于2012年8月开始执行。贵州新安以售后租回资产现值6,285,714.00元确认为售后租回款。

33、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
沈飞民机公司 ARJ 支线飞机批生产能力建设项目	230,000,000.00			230,000,000.00	
成飞民机公司 ARJ 支线飞机批生产能力建设项目	160,000,000.00			160,000,000.00	
飞机研制保障条件建设项目	85,000,000.00	17,000,000.00		102,000,000.00	
沈飞民机公司 863 课题	7,634,235.30			7,634,235.30	
科研项目拨款	21,075,639.46	7,300,000.00	14,786,541.78	13,589,097.68	
国拨技改项目拨款	1,699,481.33			1,699,481.33	
基建技改项目拨款	4,400,000.00			4,400,000.00	
合计	509,809,356.09	24,300,000.00	14,786,541.78	519,322,814.31	--

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
MA60 飞机售后递延收益项目	34,328,939.40	16,328,939.40
沈飞民机公司 B737-48 段结构件转包高技术产业化项目	4,983,333.33	4,983,333.33
沈飞民机公司冲 8-Q400 飞机机身段转包高技术产业化项目	4,979,166.67	4,979,166.67
合计	44,291,439.40	26,291,439.40

与资产相关的政府补助明细如下：

单位：元

项 目	期末数	年初数
沈飞民机公司B737-48段结构件转包高技术产业化项目	4,983,333.33	4,983,333.33
沈飞民机公司冲8-Q400飞机机身段转包高技术产业化项目	4,979,166.67	4,979,166.67

35、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,653,834,509.00						2,653,834,509.00

36、专项储备

单位：元

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	26,204,444.43	33,215,578.21	9,120,785.64	50,299,237.00
合 计	26,204,444.43	33,215,578.21	9,120,785.64	50,299,237.00

公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局下发的关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企〔2012〕16号）规定，对生产的产品需要计提安全生产费的按照文件规定进行计提及使用。

37、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	7,199,232,262.48			7,199,232,262.48
其他资本公积	5,967,811.27	79,600.00		6,047,411.27
合计	7,205,200,073.75	79,600.00		7,205,279,673.75

38、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	245,192,406.52		334,563.39	244,857,843.13
任意盈余公积	588,940,819.34			588,940,819.34
合计	834,133,225.86		334,563.39	833,798,662.47

39、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	751,605,117.38	--

调整后年初未分配利润	751,605,117.38	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,875,356.03	--
应付普通股股利	-265,383,450.90	
处置长期股权投资留存收益调整	-3,011,070.51	
期末未分配利润	559,085,952.00	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

40、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,818,347,047.21	5,490,418,128.59
其他业务收入	65,062,567.88	67,317,661.42
营业成本	7,147,420,928.10	4,955,878,109.05

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	7,390,889,628.64	6,695,706,040.71	5,025,428,284.38	4,531,862,424.87
运输设备工业	2,239,167.24	2,403,842.02	8,047,511.18	6,784,072.81
建材工业	168,261,427.32	156,689,986.41	203,790,001.41	188,439,434.38
其他	392,685,697.95	383,794,139.86	377,776,766.42	345,314,832.61
内部抵销数	-135,728,873.94	-131,521,476.85	-124,624,434.80	-166,591,581.91
合计	7,818,347,047.21	7,107,072,532.15	5,490,418,128.59	4,905,809,182.76

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
航空产品	7,390,889,628.64	6,695,706,040.71	5,025,428,284.38	4,531,862,424.87
汽车零部件	2,239,167.24	2,403,842.02	8,047,511.18	6,784,072.81
VCM 产品、装饰材料			2,129,807.55	2,211,816.78
铝合金型材	168,261,427.32	156,689,986.41	201,660,193.86	186,227,617.60
其 他	392,685,697.95	383,794,139.86	377,776,766.42	345,314,832.61
内部抵销数	-135,728,873.94	-131,521,476.85	-124,624,434.80	-166,591,581.91
合计	7,818,347,047.21	7,107,072,532.15	5,490,418,128.59	4,905,809,182.76

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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	6,748,223,440.43	6,081,428,349.74	4,753,954,010.20	4,280,356,000.11
国外地区	1,205,852,480.72	1,157,165,659.26	861,088,553.19	792,044,764.56
内部抵销数	-135,728,873.94	-131,521,476.85	-124,624,434.80	-166,591,581.91
合计	7,818,347,047.21	7,107,072,532.15	5,490,418,128.59	4,905,809,182.76

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
西飞集团公司 陕飞集团公司 一飞院 波音公司 中航起	5,939,576,490.39	75.34%
合计	5,939,576,490.39	75.34%

41、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	808,801.80	7,711,559.83	应税营业额的 3%、5%
城市维护建设税	7,405,112.91	6,110,387.98	应缴纳流转税的 5%、7%
教育费附加	4,023,065.00	2,642,388.43	应缴纳流转税 2%、3%
其他（残疾人保障基金、价格调控基金等）	103,446.92	144,975.49	
合计	12,340,426.63	16,609,311.73	--

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	47,621,521.14	40,013,102.04
职工薪酬	40,841,747.17	32,508,538.96
代理费及委托代销手续费	23,736,848.19	51,444,104.11
运输费	3,056,777.96	6,082,295.58
折旧费	4,081,792.50	4,072,906.41
办公费	1,069,311.35	1,997,748.80
差旅费	2,940,078.03	2,304,945.25
修理费	1,128,076.15	1,351,985.29
其他	4,804,782.74	2,852,529.67
合计	129,280,935.23	142,628,156.11

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	212,043,876.85	215,847,263.16
技术开发费	52,524,302.71	29,895,186.01
业务招待费	24,163,596.33	30,754,658.58

办公费	22,004,328.50	19,352,208.68
修理费	21,945,505.81	13,114,375.96
折旧费	18,859,599.86	17,607,762.27
各项税费	14,240,981.45	15,143,029.86
无形资产摊销	10,718,222.12	10,947,276.58
差旅费	6,021,402.42	7,158,903.85
运输费	5,500,571.94	7,788,805.47
会议费	4,411,562.11	7,250,472.98
中介咨询费	4,263,368.14	6,842,459.50
租赁费	3,807,785.84	11,494,943.92
其他	9,918,319.77	30,670,647.24
合计	410,423,423.85	423,867,994.06

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	101,360,891.48	93,813,105.48
减：利息收入	-11,683,689.87	-23,598,437.70
减：利息资本化金额	-4,290,147.70	-6,373,106.23
汇兑损益	12,478,352.60	-918,264.29
减：汇兑损益资本化金额		
手续费	1,538,448.11	2,790,284.57
其他		116,392.50
合计	99,403,854.62	65,829,974.33

45、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		27,302,255.17
权益法核算的长期股权投资收益	314,193.61	-3,977,400.89
处置长期股权投资产生的投资收益	15,796,377.75	1,199,558.04
合计	16,110,571.36	24,524,412.32

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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		27,302,255.17	被投资单位本期未分红
合计		27,302,255.17	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	3,985,126.53	2,702,503.08	被投资单位本期实现的利润变动
华隆物业公司	2,557.95	-17,618.55	被投资单位本期实现的利润变动
华泰物业公司	5,229.38	-2,858.04	被投资单位本期实现的利润变动
西安赛威短舱有限公司	-3,534,281.42	-6,659,427.38	被投资单位本期实现的利润变动
中航（北京）飞机制造技术创新中心有限公司	-144,438.83		被投资单位本期实现的利润变动

合计	314,193.61	-3,977,400.89	--
----	------------	---------------	----

公司投资收益汇回不存在重大限制。

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	36,628,128.57	13,770,490.66
合计	36,628,128.57	13,770,490.66

47、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	903,212.09	56,477.26	903,212.09
其中：固定资产处置利得	903,212.09	56,477.26	903,212.09
政府补助	1,720,000.00	1,865,416.26	1,720,000.00
违约赔偿收入	840,875.69	869,669.39	840,875.69
保险赔款	113,135.44	685,498.35	113,135.44
其他	295,478.60	522,648.11	295,478.60
合计	3,872,701.82	3,999,709.37	3,872,701.82

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
纳税先进工业制造企业奖励	800,000.00		西安市财政局拨付的 2012 年度纳税先进工业制造企业奖励款
专项扶持资金	800,000.00		根据陕科工发【2013】103 号文件收到企业专项扶持资金
高薪津贴拨款	120,000.00		贵州新安公司收到财政部拨付的高薪津贴拨款
增值税即征即退		1,499,616.26	根据财政部、国家税务总局财税【2000】102 号文件收到的增值税即征即退款
财政贴息		165,800.00	根据西安市高新区管委会《2011 年度促进工业经济平稳较快发展政策落实公告》收到的财政贴息
企业突出贡献奖励		200,000.00	西安市高新区管委会拨付的突出贡献奖励款
合计	1,720,000.00	1,865,416.26	--

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	144,057.69	4,261,201.48	144,057.69
其中：固定资产处置损失	144,057.69	4,261,201.48	144,057.69
其他	20,313.82	191,907.54	20,313.82

合计	164,371.51	4,453,109.02	164,371.51
----	------------	--------------	------------

49、所得税费用

单位：元

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	20,767,870.93	2,203,028.04
递延所得税调整	-6,993,684.82	-8,469,060.95
合计	13,774,186.11	-6,266,032.91

50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上年同期发生数	
	基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)	基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.0286	0.0286	-0.0099	-0.0099
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0216	0.0216	0.0205	0.0205

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：元

项 ？	本期发生数	上年同期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	75,875,356.03	-26,184,858.46
其中：归属于持续经营的净利润	75,875,356.03	-26,184,858.46
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	57,202,955.46	50,800,929.59

其中：归属于持续经营的净利润	57,202,955.46	50,800,929.59
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 ？	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	2,653,834,509.00	2,653,834,509.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	2,653,834,509.00	2,653,834,509.00

基本每股收益=75,875,356.03 ÷ 2,653,834,509.00=0.0286

稀释每股收益=75,875,356.03 ÷ 2,653,834,509.00=0.0286

公司2012年完成非公开发行股份购买资产，购买资产为同一控制下的企业合并，在计算基本每股收益时，所增加股份视同期初一直存在；所购买资产截至收购完成日所产生的利润为非经常性损益，在计算扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润基本每股收益和稀释每股收益时，本年度增加的股份从增加月份下月开始计算股份数，并折算成全年增加股份与年初股份相加作为分母计算，上年度股份数不发生变化。

51、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
利息收入	11,683,689.87
政府补助款	1,720,000.00
往来款项	6,674,822.57
课题资金	3,000,000.00
合计	23,078,512.44

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
销售代理费、服务费及委托代销手续费	71,358,369.33
办公费	34,145,595.23
差旅费/出国人员经费	28,009,970.32
中介机构费用	26,433,463.90
修理费	23,073,581.96
业务招待费	21,371,089.89
备用金	14,320,236.36
物业费	10,536,927.78
运输费	8,557,349.90
保险费	7,861,368.73
培训费	7,116,945.88
资产租赁费	4,573,000.25
研究开发费及技术服务费	3,589,886.89

会议费	2,260,277.41
其他	38,337,366.17
合计	301,545,430.00

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
处置子公司西飞天澳公司的现金净额	146,147.46
合计	146,147.46

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
基本建设拨款	2,000,000.00
C919 飞机研制保障条件建设项目	17,000,000.00
合计	19,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
现金分红手续费	319,110.00
合计	319,110.00

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	53,956,633.65	-30,511,200.35
加：资产减值准备	36,628,128.57	13,770,490.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	220,846,495.87	205,839,558.05
无形资产摊销	12,535,687.15	11,301,044.67
长期待摊费用摊销	898,840.44	206,871.43
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）	-759,154.40	4,204,724.22
财务费用（收益以“-”号填列）	97,070,743.78	87,439,999.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,110,571.36	-24,524,412.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,993,684.82	-17,740,990.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-458,610,374.61	-1,801,372,044.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,333,406,239.21	-1,470,704,257.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	129,624,824.12	121,144,017.41
其他	24,094,792.57	
经营活动产生的现金流量净额	-3,240,223,878.25	-2,900,946,199.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,743,056,949.46	2,884,717,504.73
减：现金的期初余额	4,318,151,939.55	5,459,420,185.33
现金及现金等价物净增加额	-1,575,094,990.09	-2,574,702,680.60

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,743,056,949.46	4,318,151,939.55
其中：库存现金	223,222.70	303,557.77
可随时用于支付的银行存款	2,704,950,458.19	4,311,679,328.84
可随时用于支付的其他货币资金	37,883,268.57	6,169,052.94
三、期末现金及现金等价物余额	2,743,056,949.46	4,318,151,939.55

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	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	控股股东	有限责任公司	西安市阎良区	宋水云	飞机、航空零部件设计、试验、生产等	2,389,311,541.89	55.12%	55.12%	中国航空工业集团公司	220521166

2、本企业的子公司情况

子公司全称	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
中航成飞民用飞机有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市青羊区	王广亚	航空制造业	500,000,000.00	45%	45%	665322901
中航沈飞民用飞机有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳市浑南新区	庞真	航空制造业	500,000,000.00	45%	45%	798499153
西飞国际航空制造(天津)有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津市滨海新区	蒋建军	航空制造业	121,260,000.00	100%	100%	684702176
西安飞机工业铝业航材有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	西安市阎良国家航空高技术产业基地	李卫东	航空制造业	50,000,000.00	100%	100%	583179638
西飞国际科技发展(西安)有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安市经济技术开发区	许杨	物流业	100,000,000.00	100%	100%	051568712
西飞国际航空制造(西安)有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安市经济技术开发区	吴志鹏	制造业	100,000,000.00	100%	100%	051568683
西安飞机工业铝业股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	西安市阎良区	蒋建军	建材制造业	180,076,000.00	63.57%	63.57%	220593901
贵州新安航空机械有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	贵州省安顺市	林涛	航空制造业	55,595,504.89	100%	100%	215673827
陕西陕飞锐方	控股子公司	有限责任	陕西省汉中市	杨万权	航空制造业	5,000,000.00	100%	100%	745008701

航空装饰有限公司		任公司							
西安天元航空科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安市高新区	田广来	航空制造业	30,000,000.00	45%	45%	783596874
乌鲁木齐天元高科制动设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市头屯河区	赵刚义	制造业	3,000,000.00	100%	100%	564366315
西安华翰化工科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安市高新区	赵刚义	贸易业	2,000,000.00	100%	100%	592246441

3、本企业的合营和联营企业情况

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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
西安赛威短舱有限公司	有限责任公司	西安经济技术开发区	韩一楚	开发、制造和销售商用飞机短舱组件和部件	6,600,000.00 美元	50%	50%	合营企业	575069762
二、联营企业									
西飞集团进出口公司	有限责任公司	西安市阎良区	曹晓虎	进出口贸易	58,200,000.00	20.62%	20.62%	联营企业	220540412
西安飞机工业(集团)华隆物业管理有限责任公司	有限责任公司	西安市阎良区	何伟	物业服务	500,000.00	20%	20%	联营企业	750212002
西安飞机工业(集团)华泰物业管理有限责任公司	有限责任公司	西安市阎良区	何伟	物业服务	500,000.00	20%	20%	联营企业	750214710
中航(北京)飞机制造技术创新中心有限公司	有限责任公司	北京市顺义区	朱振军	商用飞机制造培训、改进和创新	10,000,000.00	45%	45%	联营企业	057363689
西安西飞国际天澳航空建材有限公司	有限责任公司	西安市经济技术开发区	黄佳鹏	建材制造业	15,000,000	20%	20%	742818936	742818936

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
西飞装修公司	同一母公司	709900284
西飞运输公司	同一母公司	770017343
西沃客车公司	同一母公司	623101502
中航财司	公司参股	220540404
西飞物业公司	同一母公司	566044555
西飞建设公司	同一母公司	220569178
西飞晨光公司	同一母公司	710093459
西飞亨通公司	同一母公司	698628747
陕飞集团公司	同一实际控制人	220521385
陕飞商贸公司	同一实际控制人	684775893
陕飞联翔公司	同一实际控制人	56379617X
中航制动	同一实际控制人	742833597

华兴汽车	同一实际控制人	766348297
华兴金航	同一实际控制人	667992343
华兴铸造	同一实际控制人	77002392x
西安艾韦	同一实际控制人	735089640
中航起	同一实际控制人	666343843
湖南中航实业	同一实际控制人	666343739
长沙中航物业	同一实际控制人	68951553X
燎原机电	同一实际控制人	664139902
燎原实业	同一实际控制人	762598360
西安燎原	同一实际控制人	783551107
长沙中航信息	同一实际控制人	666353638
陕飞建安公司	同一实际控制人	222544257

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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（%）
中航起	零部件及器材采购	市场价格、协议价格	27,079,999.30	0.93%	43,645,236.90	1.03%
中航制动	零部件及器材采购	市场价格、协议价格	39,392,129.00	1.35%	7,987,182.97	0%
华兴汽车	零部件及器材采购	市场价格、协议价格	5,207,821.34	0.18%	36,909,286.18	0.01%
陕飞商贸公司	零部件及器材采购	市场价格、协议价格	7,356,351.88	0.25%		
华兴铸造	零部件及器材采购	市场价格、协议价格	45,902.20	0%	6,375,567.76	0.15%
西飞晨光公司	零部件及器材采购	市场价格、协议价格	150,383.84	0.01%		
西飞亨通公司	零部件及器材采购	市场价格、协议价格	1,992,213.35	0.07%		
西安艾韦	零部件及器材采购	市场价格、协议价格	253,131.21	0.01%		
燎原机电	零部件及器材采购	市场价格、协议价格			20,288,174.56	0.48%
燎原实业	建筑工程服务	市场价格、协议价格	595,083.77	0.22%		
西飞建设公司	建筑工程服务	市场价格、协议价格	38,860,400.36	14.65%	1,046,613.06	36.6%
西飞亨通公司	建筑工程服务	市场价格、协议价格	232,376.06	0.09%		
燎原机电	机电设备工程服务	市场价格、协议价格	521,321.92	75.82%		
燎原实业	机电设备工程服务	市场价格、协议价格	166,298.72	24.18%		
陕飞商贸公司	物业服务	市场价格	6,117,500.00	31.47%		
燎原实业	物业服务	市场价格	787,495.72	4.05%		
西飞物业公司	物业服务	市场价格	12,499,352.00	64.31%	5,525,558.28	100%
陕飞集团公司	运输服务	市场价格	5,434,261.02	19.52%		
燎原实业	运输服务	市场价格	3,404,647.77	12.23%		
华兴金航	运输服务	市场价格	1,309,886.90	4.71%	2,118,929.05	7.32%
西飞运输公司	运输服务	市场价格	7,816,009.61	28.07%	25,098,292.50	86.66%
西飞进出口公司	进出口代理服务	市场价格	12,365,128.47	47.96%	5,173,911.35	100%
燎原机电	动能服务	市场价格	16,287,300.85	100%	18,147,010.65	100%
燎原机电	综合服务	市场价格	3,560,030.20	95.7%		
燎原实业	综合服务	市场价格	160,046.30	4.3%	2,393,640.46	100%
西飞集团公司	医疗保障服务	协议价格			863,999.00	100%
西飞集团公司	跟产服务	协议价格			838,000.00	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 陕飞集团公司 中航起 中航制动 西安燎原 西沃客车公司 西飞装修公司 华兴汽车 燎原实业 西安艾韦 湖南中航实业 长沙中航信息	飞机及零部件等	市场价格、协议价格	5,377,231,282.76	71.11%	3,751,960,710.78	71.64%
西飞集团公司	提供动能服务	市场价格	649,477.46	0.46%	6,379,331.22	17.75%
西沃客车公司	提供动能服务	市场价格	352,152.00	0.25%	1,074,060.75	2.99%
华兴汽车	提供动能服务	市场价格	844,883.84	0.59%		
华兴铸造	提供动能服务	市场价格	3,758,853.92	2.65%		
西飞晨光公司	提供动能服务	市场价格	10,586.00	0.01%		
西飞亨通公司	提供动能服务	市场价格	176,055.88	0.12%		
西飞物业公司	提供动能服务	市场价格	4,369.13	0%	11,371.27	0.03%
西飞运输公司	提供动能服务	市场价格	35,193.58	0.02%	52,760.18	0.15%
西飞进出口公司	提供动能服务	市场价格	18,550.89	0.01%	21,133.45	0.06%
华兴金航	提供动能服务	市场价格	5,166,415.94	3.64%		
西安艾韦	提供动能服务	市场价格	255,625.20	0.18%		
西飞装修公司	提供动能服务	市场价格			68,739.50	0.18%
西飞建设公司	提供动能服务	市场价格	25,271.02	0.02%		
西飞集团公司	机电设备工程服务	市场价格	2,280,219.19	11.17%	2,921,527.46	100%
西飞建设公司	机电设备工程服务	市场价格	739,722.00	3.63%		

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
陕飞集团公司	本公司	土地使用权	2012 年 07 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	租赁协议	8,573,736.66
西飞集团公司	本公司	土地使用权	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	租赁协议	18,815,928.00
陕飞集团公司	本公司	房屋建筑物	2012 年 07 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	租赁协议	6,305,632.14
中航起	本公司	房屋建筑物	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	租赁协议	10,713,118.95
燎原机电	本公司	房屋建筑物	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	租赁协议	244,255.22

燎原实业	本公司	房屋建筑物	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	租赁协议	430,881.00
西飞集团公司	本公司	房屋建筑物	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	租赁协议	17,408,188.50
陕飞集团公司	本公司	设备	2012 年 07 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	租赁协议	39,189,132.96
中航起	本公司	设备	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	租赁协议	13,302,141.91
西飞集团公司	本公司	设备	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	租赁协议	60,133,147.50

(3) 关联担保情况

单位：元

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	2012 年 08 月 24 日	2013 年 08 月 23 日	否
本公司	西飞铝业公司	20,000,000.00	2012 年 09 月 21 日	2013 年 09 月 20 日	否
本公司	西飞铝业公司	10,000,000.00	2012 年 10 月 19 日	2013 年 10 月 18 日	否
本公司	西飞铝业公司	10,000,000.00	2012 年 10 月 26 日	2013 年 10 月 25 日	否
本公司	西飞铝业公司	10,000,000.00	2012 年 11 月 02 日	2013 年 11 月 01 日	否
本公司	西飞铝业公司	10,000,000.00	2012 年 11 月 05 日	2013 年 11 月 04 日	否
本公司	西飞铝业公司	10,000,000.00	2012 年 11 月 19 日	2013 年 11 月 18 日	否
本公司	西飞铝业公司	10,000,000.00	2012 年 11 月 26 日	2013 年 11 月 25 日	否
本公司	西飞铝业公司	10,000,000.00	2013 年 01 月 05 日	2014 年 01 月 04 日	否
本公司	西飞铝业公司	8,000,000.00	2013 年 02 月 06 日	2014 年 02 月 05 日	否
本公司	西飞铝业公司	10,000,000.00	2013 年 03 月 15 日	2014 年 03 月 14 日	否
本公司	西飞铝业公司	10,000,000.00	2013 年 03 月 22 日	2014 年 03 月 21 日	否
本公司	贵州新安公司	3,000,000.00	2013 年 05 月 17 日	2014 年 05 月 16 日	否
本公司	贵州新安公司	6,000,000.00	2013 年 06 月 13 日	2014 年 06 月 13 日	否
本公司	贵州新安公司	5,000,000.00	2013 年 06 月 18 日	2014 年 06 月 19 日	否
本公司	贵州新安公司	5,000,000.00	2013 年 05 月 24 日	2014 年 05 月 23 日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中航财司	50,000,000.00	2012 年 09 月 21 日	2013 年 06 月 18 日	短期借款
中航财司	80,000,000.00	2012 年 08 月 04 日	2014 年 08 月 04 日	短期借款
中航财司	50,000,000.00	2013 年 06 月 21 日	2014 年 03 月 01 日	短期借款
中航财司	50,000,000.00	2012 年 04 月 26 日	2013 年 04 月 26 日	短期借款
中航财司	50,000,000.00	2012 年 06 月 15 日	2013 年 06 月 15 日	短期借款
中航财司	50,000,000.00	2012 年 06 月 25 日	2013 年 06 月 25 日	短期借款
中航财司	50,000,000.00	2012 年 11 月 16 日	2013 年 11 月 16 日	短期借款
中航财司	50,000,000.00	2013 年 06 月 25 日	2014 年 06 月 25 日	短期借款
中航财司	50,000,000.00	2013 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	短期借款
中航财司	50,000,000.00	2013 年 06 月 09 日	2014 年 06 月 09 日	短期借款
中航财司	100,000,000.00	2012 年 12 月 01 日	2013 年 11 月 30 日	短期借款
中航财司	24,000,000.00	2009 年 10 月 27 日	2019 年 10 月 26 日	长期借款
中航财司	72,000,000.00	2009 年 10 月 27 日	2019 年 10 月 26 日	长期借款
中航财司	20,000,000.00	2012 年 12 月 21 日	2013 年 12 月 21 日	短期借款
中航财司	60,000,000.00	2013 年 03 月 28 日	2014 年 03 月 28 日	短期借款
中航财司	10,000,000.00	2013 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	短期借款
中航财司	50,000,000.00	2013 年 05 月 03 日	2014 年 05 月 03 日	短期借款
中航财司	157,500,000.00	2009 年 10 月 27 日	2019 年 10 月 26 日	长期借款

中航财司	52,500,000.00	2009 年 10 月 27 日	2016 年 10 月 26 日	长期借款
中航财司	10,000,000.00	2012 年 06 月 29 日	2015 年 06 月 29 日	长期借款
中航财司	700,000,000.00	2013 年 05 月 20 日	2014 年 05 月 20 日	短期借款
中航财司	6,000,000.00	2012 年 07 月 26 日	2013 年 07 月 25 日	短期借款
中航财司	7,000,000.00	2012 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 24 日	短期借款
中航财司	8,000,000.00	2012 年 11 月 19 日	2013 年 11 月 18 日	短期借款
中航财司	8,000,000.00	2012 年 12 月 14 日	2013 年 12 月 13 日	短期借款
中航财司	10,000,000.00	2013 年 01 月 21 日	2014 年 01 月 20 日	短期借款
中航财司	5,000,000.00	2013 年 03 月 13 日	2014 年 03 月 12 日	短期借款
中航财司	3,000,000.00	2013 年 03 月 07 日	2014 年 03 月 06 日	短期借款
中航财司	3,000,000.00	2013 年 05 月 17 日	2014 年 05 月 16 日	短期借款
中航财司	20,000,000.00	2012 年 03 月 21 日	2013 年 03 月 20 日	短期借款
中航财司	10,000,000.00	2012 年 10 月 19 日	2013 年 10 月 18 日	短期借款
中航财司	10,000,000.00	2012 年 11 月 05 日	2013 年 11 月 04 日	短期借款
中航财司	8,000,000.00	2013 年 02 月 06 日	2014 年 02 月 05 日	短期借款
中航财司	10,000,000.00	2013 年 03 月 15 日	2014 年 03 月 14 日	短期借款
中航财司	10,000,000.00	2013 年 03 月 22 日	2014 年 03 月 21 日	短期借款
中航财司	20,000,000.00	2012 年 09 月 21 日	2013 年 09 月 21 日	短期借款
拆出				

(5) 其他关联交易

①关联方资金存放

单位：元

关联方	项目	年末数	年初数
中航财司	银行存款	360,707,171.37	391,756,829.83

②关联方利息支出、收入

单位：元

关联方	项目	本年数	上年数
中航财司	利息收入	1,466,426.74	4,467,693.64
中航财司	利息支出	25,777,305.38	18,918,621.28

③关联方代理服务

单位：元

关联方	代理出口商品金额	代理进口商品金额	代理费
西飞进出口公司	3,380,549.37	404,198,628.97	12,365,128.47

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕飞集团公司	508,616,088.62		220,573,235.47	
应收账款	中航起	182,913,199.37		61,967,392.03	
应收账款	西飞集团公司	5,899,963,220.78		3,487,832,092.13	
应收账款	中航制动	156,133,643.22		61,068,052.78	
应收账款	西飞天澳公司	11,526,970.74	9,579,114.95		

应收账款	西沃客车公司	1,687,167.70		3,257,608.38	
应收账款	西飞装修公司	8,266,181.70		8,555,690.18	
应收账款	华兴铸造	1,967,436.07		691,257.12	
应收账款	西安艾韦	1,692,453.66		392,372.18	
应收票据	中航起	600,000.00			
应收票据	华兴铸造	500,000.00			
应收票据	中航制动	550,000.00			
应收票据	西沃客车公司	1,227,605.20			
应收票据	西飞装修公司	3,492,530.38		1,710,230.00	
应收票据	陕飞集团公司			12,000,000.00	
预付款项	陕飞商贸公司	1,629,402.32			
预付款项	西安艾韦			496,800.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	燎原机电	4,538,782.83	14,941,514.80
应付账款	西安燎原	986,800.00	15,199,574.35
应付账款	陕飞联翔公司	13,225,457.50	3,190,920.00
应付账款	华兴汽车	30,614,153.32	20,427,836.43
应付账款	陕飞商贸公司	702,687.41	3,597,523.82
应付账款	燎原实业	32,530,328.87	26,200,916.64
应付账款	西飞亨通公司	418,541.00	
应付账款	西飞物业公司	98,349.66	
应付账款	西飞运输公司	16,453,481.96	20,816,190.98
应付账款	西飞进出口公司	5,432,540.35	6,342,563.31
应付账款	华兴金航	6,714,780.62	897,671.60
应付账款	西飞建设公司	12,570,916.30	13,931,472.48
应付账款	长沙中航物业	1,752,000.01	
应付账款	湖南中航实业	568,529.07	
应付账款	长沙中航信息	1,500,000.00	
应付票据	中航起	2,000,000.00	
应付票据	西飞装修公司	320,109.15	
预收款项	西飞建设公司	7,435,900.00	9,423,522.00
预收款项	西飞物业公司		4,369.13
其他应付款	西飞进出口公司	58,394.99	
其他应付款	陕飞商贸公司	4,960.00	
其他应付款	中航制动	2,760,734.93	
其他应付款	湖南中航实业		820,146.52
其他应付款	长沙中航物业		2,442,967.31
其他应付款	华兴金航		275,025.94

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司子公司西飞铝业公司于2004年2月27日与山西振兴集团有限公司（以下简称：山西振兴集团）签订了《长期合作协议》，协议期限从2004年3月5日至2009年3月5日止。根据《长

期合作协议》同时签订了《铝锭采购协议》、《铝锭购销协议》。2005年3月5日续签了《铝锭采购协议》。2006年3月5日续签了《铝锭预付款采购协议书》，协议有效期为2006年3月5日至2009年3月5日。

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

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

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

2009年7月11日，西飞铝业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。

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

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

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

由于山西振兴集团在法定期限内未按判决书要求履行欠款返还义务，西飞铝业于2012年1月6日向山西省高级人民法院递交了强制执行申请，2012年3月15日，西飞铝业收到山西省高级人民法院《受理案件通知书》（（2012）晋执字第1号），启动了强制执行程序。西飞铝业于2012年11月17日向山西省高院递交了“追加西安振兴投资发展公司为共同被执行人”的诉讼文书。2012年12月12日，山西省高级人民法院出具（2012）晋执字第1-3号执行裁定书，裁定：（1）追加第三人西安振兴投资发展有限公司为本案被执行人；（2）限被执行人西安振兴投资发展有限公司于本裁定书送达之日起十日内向申请执行人西安飞机工业铝业股份有限公司清偿债务147,859,508.00元；（3）逾期不履行的，本院将依法强制执行”。2012年12月24日，山西省高级人民法院出具（2012）晋执字第1-4号执行裁定书，裁定：（1）查封、拍卖被执行人西安振兴投资发展有限公司位于西安市高新区沣惠路34号所建振兴集团总部海升大厦；（2）在查封期间内，被执行人不得转移上述查封的财产，不得对被查封财产设定权利负担，不得有妨碍执行的其他行为；（3）查封期限为二年。”以上裁定送达后即发生法律效力。

截至报告批准报出日，该诉讼案件正在执行中。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，公司为子公司西飞铝业公司和贵州新安公司金融机构贷款提供保证担保，详见附注八、5、(3) 关联担保情况。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项 目	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	36,793,419.25	50,686,594.50
资产负债表日后第2年	22,900,244.00	22,900,244.00
资产负债表日后第3年	22,900,244.00	22,900,244.00

以后年度	263,352,806.00	274,802,928.00
合 计	345,946,713.25	371,290,010.50

2、前期承诺履行情况

公司严格按照前期承诺合约相关规定和要求，认真履行了承诺事项，未出现违诺行为。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、租赁

本公司作为承租人的经营租赁情况详见本附注十、1、（1）经营租赁承诺。

本公司作为承租人的融资租赁情况如下：

（1）租入固定资产的年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注七、12、（2）。

（2）以后年度将支付的最低租赁付款额

单位： 元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	2,342,346.00
1年以上2年以内（含2年）	2,342,346.00
2年以上3年以内（含3年）	195,195.50
3年以上	
合 计	4,879,887.50

（3）截至2013年6月30日，未确认融资费用的余额347,465.31元，未确认融资费用以实际利率在租赁期摊销。

2、外币金融资产和外币金融负债

单位： 元

项目	期初金额	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					
贷款和应收款	171,172,858.64				283,030,539.97
金融资产小计	171,172,858.64				283,030,539.97
金融负债	33,834,106.63				251,520,320.14

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

单位： 元

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					10,368,971.03	0.19%	8,573,361.58	82.68%
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方单位、备用金等	6,803,877,267.50	78.93%			4,229,969,743.37	77.88%		
账龄组合	1,816,201,203.86	21.07%	125,725,579.82	6.92%	1,191,181,353.13	21.93%	95,431,109.31	8.01%
组合小计	8,620,078,471.36	100%	125,725,579.82	1.46%	5,421,151,096.50	99.81%	95,431,109.31	1.76%
合计	8,620,078,471.36	--	125,725,579.82	--	5,431,520,067.53	--	104,004,470.89	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	1,322,404,690.76	72.81%		700,905,338.82	58.83%	
6 个月-1 年内	139,393,080.30	7.67%	6,969,635.60	180,911,963.76	15.19%	9,045,598.18
1 年以内小计	1,461,797,771.06	80.49%	6,969,635.60	881,817,302.58	74.02%	9,045,598.18
1 至 2 年	189,772,076.31	10.45%	18,977,207.63	153,887,836.25	12.92%	15,388,783.63
2 至 3 年	11,132,162.77	0.61%	3,339,648.83	104,544,868.79	8.78%	31,363,460.65
3 年以上	153,499,193.72	8.45%	96,439,087.76	50,931,345.51	4.28%	39,633,266.85
3 至 4 年	94,957,616.39	5.23%	47,478,808.20	4,969,021.44	0.42%	2,484,510.72
4 至 5 年	47,906,488.85	2.64%	38,325,191.08	44,067,839.70	3.7%	35,254,271.76
5 年以上	10,635,088.48	0.59%	10,635,088.48	1,894,484.37	0.16%	1,894,484.37
合计	1,816,201,203.86	--	125,725,579.82	1,191,181,353.13	--	95,431,109.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方单位、备用金	6,803,877,267.50	
合计	6,803,877,267.50	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(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：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
西飞集团公司	5,899,963,220.78		3,487,832,092.13	
合计	5,899,963,220.78		3,487,832,092.13	

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	5,899,963,220.78	1 年以内	68.44%
陕飞集团公司	同一实际控制人	508,616,088.62	1 年以内	5.9%
中航租赁	客户	382,481,800.00	1 年以内	4.44%
老挝政府	客户	234,462,980.00	1 年以内	2.72%
一飞院	客户	229,225,153.00	1 年以内	2.66%
合计	--	7,254,749,242.40	--	84.16%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
陕飞集团公司	同一实际控制人	508,616,088.62	5.9%
中航起	同一实际控制人	182,913,199.37	2.12%
西飞集团公司	母公司	5,899,963,220.78	68.44%
中航制动	同一实际控制人	156,133,643.22	1.81%
西飞天澳公司	联营公司	11,526,970.74	0.13%
西沃客车公司	同一母公司	1,687,167.70	0.02%
华兴铸造	同一实际控制人	1,967,436.07	0.02%
西安艾韦	同一实际控制人	1,692,453.66	0.02%
合计	--	6,764,500,180.16	78.46%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方单位、备用金等	16,091,043.57	19.35%			14,677,136.24	21.68%		
账龄组合	67,050,961.24	80.65%	5,760,392.63	8.59%	53,015,963.91	78.32%	2,235,563.92	4.22%
组合小计	83,142,004.81	100%	5,760,392.63	6.93%	67,693,100.15	100%	2,235,563.92	3.3%
合计	83,142,004.81	--	5,760,392.63	--	67,693,100.15	--	2,235,563.92	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	23,667,999.34	35.3%		44,170,214.16	83.31%	
6 个月至 1 年	23,169,462.74	34.56%	1,158,473.14	2,317,118.34	4.37%	115,855.91
1 年以内小计	46,837,462.08	69.85%	1,158,473.14	46,487,332.50	87.68%	115,855.91
1 至 2 年	16,325,768.30	24.35%	1,632,576.83	2,834,281.85	5.35%	283,428.19
2 至 3 年	272,613.86	0.41%	81,784.16	79,474.82	0.15%	23,842.45
3 年以上	3,615,117.00	5.39%	2,887,558.50	3,614,874.74	6.82%	1,812,437.37
3 至 4 年	15,117.00	0.02%	7,558.50	3,604,874.74	6.8%	1,802,437.37
4 至 5 年	3,600,000.00	5.37%	2,880,000.00			
5 年以上		0%		10,000.00	0.02%	10,000.00
合计	67,050,961.24	--	5,760,392.63	53,015,963.91	--	2,235,563.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方单位、备用金组合	16,091,043.57	
合计	16,091,043.57	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(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：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中化国际招标有限责任公司	非关联方	3,600,000.00	4-5 年	4.33%
江西洪都航空工业集团公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	1.2%

中国商飞上海飞机设计研究院	非关联方	523,076.92	1 年以内	0.63%
沈飞集团公司	非关联方	353,600.00	1-2 年	0.43%
上海飞机制造有限公司	非关联方	232,478.63	1-2 年	0.28%
合计	--	5,709,155.55	--	6.87%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
陕飞锐方公司	成本法	16,800,661.98	16,800,661.98		16,800,661.98	100%	100%				
贵州新安公司	成本法	115,957,077.22	115,957,077.22		115,957,077.22	100%	100%				
西安天元公司	成本法	24,303,792.43	24,303,792.43		24,303,792.43	45%	45%				
西飞铝业公司	成本法	134,788,800.00	134,788,800.00		134,788,800.00	63.57%	63.57%				
成飞民机公司	成本法	225,000,000.00	225,000,000.00		225,000,000.00	45%	45%				
沈飞民机公司	成本法	225,000,000.00	225,000,000.00		225,000,000.00	45%	45%				
西飞国际天津公司	成本法	121,260,000.00	121,260,000.00		121,260,000.00	100%	100%				
西飞国际科技发展(西安)有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	100%				
西飞国际航空制造(西安)有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	100%				
西安赛威短舱有限公司	权益法	8,457,702.00	6,150,356.63	-3,534,281.42	2,616,075.21	50%	50%				
西飞进出口公司	权益法	12,000,000.00	27,955,394.36	3,985,126.53	31,940,520.89	20.62%	20.62%				
华隆物业公司	权益法	57,100.00	131,187.57	2,557.95	133,745.52	20%	20%				
华泰物业公司	权益法	12,800.00	134,608.47	5,229.38	139,837.85	20%	20%				
中航(北京)飞机制造技术创新中心有限公司	权益法	4,500,000.00	4,500,000.00	-144,438.83	4,355,561.17	45%	45%				

西飞天澳公司	权益法	3,345,633.90	8,531,366.45	-8,531,366.45	0.00	20%	20%				
中航财司	成本法	115,288,341.08	115,288,341.08		115,288,341.08	5.76%	5.76%				
国泰君安证券公司	成本法	9,193,320.00	9,193,320.00		9,193,320.00	0.15%	0.15%				
国泰君安投资公司	成本法	806,680.00	806,680.00		806,680.00	0.06%	0.06%				
太古起落架公司	成本法	5,368,693.35	5,368,693.35		5,368,693.35	5%	5%				
合计	--	1,222,140,601.96	1,241,170,279.54	-8,217,172.84	1,232,953,106.70	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,000,017,335.67	3,960,423,201.21
其他业务收入	61,488,937.65	33,600,027.71
合计	7,061,506,273.32	3,994,023,228.92
营业成本	6,418,501,393.32	3,740,485,431.75

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	6,771,407,183.62	6,150,609,276.78	3,805,588,895.81	3,559,245,846.99
运输设备工业	1,179,652.23	909,211.22	8,047,511.18	6,784,072.81
其他	345,416,782.81	343,604,327.72	235,203,975.96	246,341,625.58
内部抵销数	-117,986,282.99	-113,778,885.90	-88,417,181.74	-88,417,181.74
合计	7,000,017,335.67	6,381,343,929.82	3,960,423,201.21	3,723,954,363.64

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
航空产品	6,771,407,183.62	6,150,609,276.78	3,805,588,895.81	3,559,245,846.99
汽车零部件	1,179,652.23	909,211.22	8,047,511.18	6,784,072.81
其他	345,416,782.81	343,604,327.72	235,203,975.96	246,341,625.58
内部抵销数	-117,986,282.99	-113,778,885.90	-88,417,181.74	-88,417,181.74
合计	7,000,017,335.67	6,381,343,929.82	3,960,423,201.21	3,723,954,363.64

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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	6,197,036,048.49	5,591,271,342.68	3,486,465,768.01	3,254,277,748.32
国外地区	920,967,570.17	903,851,473.04	562,374,614.94	558,093,797.06
内部抵销数	-117,986,282.99	-113,778,885.90	-88,417,181.74	-88,417,181.74

合计	7,000,017,335.67	6,381,343,929.82	3,960,423,201.21	3,723,954,363.64
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
西飞集团公司 陕飞集团公司 一飞院 波音公司 中航起	5,939,576,490.39	84.11%
合计	5,939,576,490.39	84.11%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		27,302,255.17
权益法核算的长期股权投资收益	314,193.61	-3,977,400.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,185,730.55	1,199,558.04
合计	-4,871,536.94	24,524,412.32

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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		27,302,255.17	被投资单位本期未分红
合计		27,302,255.17	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	3,985,126.53	2,702,503.08	被投资单位本期实现的利润变动
华隆物业公司	2,557.95	-17,618.55	被投资单位本期实现的利润变动
华泰物业公司	5,229.38	-2,858.04	被投资单位本期实现的利润变动
西安赛威短舱有限公司	-3,534,281.42	-6,659,427.38	被投资单位本期实现的利润变动
中航（北京）飞机制造技术创新中心有限公司	-144,438.83		被投资单位本期实现的利润变动
合计	314,193.61	-3,977,400.89	--

公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	76,472,267.51	48,115,238.99
加：资产减值准备	25,255,937.64	-734,871.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	187,446,494.72	74,146,045.90
无形资产摊销	8,805,256.43	2,806,411.00
长期待摊费用摊销	826,999.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号	-864,411.40	-9,239.06

填列)		
财务费用（收益以“—”号填列）	64,518,766.54	3,542,400.00
投资损失（收益以“—”号填列）	4,871,536.94	-24,524,412.32
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,945,944.42	-153,275.10
存货的减少（增加以“—”号填列）	-286,777,408.36	-573,528,968.78
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,211,863,838.46	-1,107,851,186.65
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-10,910,220.59	141,113,713.79
其他	23,391,317.52	
经营活动产生的现金流量净额	-3,123,773,245.95	-1,437,078,143.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,270,961,071.40	1,800,533,126.36
减：现金的期初余额	3,544,661,288.64	3,303,212,634.44
现金及现金等价物净增加额	-1,273,700,217.24	-1,502,679,508.08

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	16,555,532.15	包含报告期内处置子公司西飞天澳公司 31%股权对合并报表损益影响 15,796,377.75 元
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）	1,720,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,229,175.91	
减：所得税影响额	556,249.54	
少数股东权益影响额（税后）	276,057.95	
合计	18,672,400.57	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	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	0.66%	0.0286	0.0286
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50%	0.0216	0.0216

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目：

货币资金期末数为2,743,056,949.46元，比年初数减少36.48%，其主要原因为支付材料和成品采购款且交付的飞机产品尚未到收款期；

应收票据期末数为20,909,561.39元，比年初数减少59.07%，其主要原因为银行承兑汇票到期解付；

应收账款期末数为9,223,733,558.77元，比年初数增加54.25%，其主要原因为本期销售增加且部分销售商品未到收款期；

存货期末数为13,170,469,366.97元，比年初数增加3.61%，其主要原因为本期原材料采购增加；

其他流动资产期末数为124,377,647.44元，比年初数增加51.62%，其主要原因为留存抵扣进项税增加；

短期借款期末数为4,658,543,586.20元，比年初数增加93.92%，其主要原因为本期流动资金借款增加；

应付票据期末数为1,697,348,824.71元，比年初数减少37.70%，其主要原因为开具的商业承兑汇票到期解付；

应付账款期末数为8,226,395,587.06元，比年初数增加27.18%，其主要原因为尚未支付的采购货款增加；

应交税费期末数为6,329,459.99元，比年初数减少86.55%，其主要原因为本期缴纳企业所得税；

其他非流动负债年末数为44,291,439.40元，比年初数增加68.46%，其主要原因为递延收益增加；

专项储备期末数为50,299,237.00元，比年初数增加91.95%，其主要原因为本期计提安全生产费。

2、利润表项目：

营业收入2013年1-6月发生数为7,883,409,615.09元，比上年同期增加41.85%，其主要原因为本期交付的航空产品增加；

营业成本2013年1-6月发生数为7,147,420,928.10元，比上年同期增加44.22%，其主要原因为本期交付的航空产品增加；

财务费用2013年1-6月发生数为99,403,854.62元，比上年同期增加51.00%，其主要原因为借款利息和汇兑损失增加；

资产减值损失2013年1-6月发生数为36,628,128.57元，比上年同期增加165.99%，其主要原因为应收款项按账龄计提的坏账准备增加；

投资收益2013年1-6月发生数为16,110,571.36元，比上年同期减少34.31%，其主要原因为本期收到投资企业分红减少；

营业外支出2013年1-6月发生数为164,371.51元，比上年同期减少96.31%，其主要原因为本期固定资产处置损失减少；

所得税费用2013年1-6月发生数为13,774,186.11元，比上年同期增加319.82%，其主要原因本期实现利润总额增加，应纳税所得额增加。

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、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。
- 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。

中航飞机股份有限公司

董 事 会

二〇一三年八月二十二日