

中航飞机股份有限公司

2015 年半年度报告



2015 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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报的董事会会议

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
唐军	董事	因公出差	王智林
王斌	董事	因公出差	姜伟
富宝馨	董事	因公出差	周凯

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。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
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	21
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 财务报告	41
第十节 备查文件目录	162

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
中航工业、控股股东、实际控制人	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
中航工业西飞	指	西安飞机工业（集团）有限责任公司
中航工业陕飞	指	陕西飞机工业（集团）有限公司
中航工业制动	指	西安航空制动科技有限公司
中航工业起落架	指	中航飞机起落架有限责任公司
中航工业沈飞	指	沈阳飞机工业（集团）有限公司
中航工业成飞	指	成都飞机工业（集团）有限责任公司
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
中航飞机研发中心	指	中航飞机股份有限公司研发中心
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
西安民机公司	指	中航飞机西安民机有限责任公司
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
西飞国际科技发展公司	指	西飞国际科技发展（西安）有限公司
西飞国际航空制造公司	指	西飞国际航空制造（西安）有限公司
西飞工贸	指	西飞科技(西安)工贸有限公司
西安民机公司	指	中航飞机西安民机有限责任公司
中航创新中心	指	中航（北京）飞机制造技术创新中心有限公司
西安赛威短舱	指	西安赛威短舱有限公司
汉中零组件公司	指	中航飞机汉中航空零组件制造有限公司
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
西飞装修公司	指	西安飞机工业装饰装修工程股份有限公司
燎原机电	指	汉中燎原航空机电工程有限责任公司

燎原实业	指	陕西燎原航空实业有限责任公司
太古起落架公司	指	厦门太古起落架维修服务有限公司
中航工业一飞院	指	中航工业第一飞机设计研究院
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
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 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@avic.com

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 2014 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 2014 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 2014 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业收入 (元)	8,247,759,423.82	7,037,186,026.44	17.20%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-106,224,057.60	-76,807,304.51	-38.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润 (元)	-162,416,348.37	-136,835,548.48	-18.69%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-2,740,879,815.42	-1,723,366,698.46	-59.04%
基本每股收益 (元/股)	-0.0400	-0.0289	-38.30%
稀释每股收益 (元/股)	-0.0400	-0.0289	-38.30%
加权平均净资产收益率 (%)	-0.89%	-0.67%	-0.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产 (元)	36,612,922,078.14	34,046,919,009.87	7.54%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	11,849,425,255.11	11,920,792,407.30	-0.60%

截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本 (股)	2,768,645,071
---------------------	---------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益 (元/股)	-0.0384
----------------------	---------

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	11,140,054.82	-
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）	52,602,083.69	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,063,044.05	-
减：所得税影响额	10,319,685.17	-
少数股东权益影响额（税后）	2,293,206.62	-
合计	56,192,290.77	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还	1,718,033.50	根据财政部、国家税务总局《关于飞机维修增值税问题的通知》（财税[2000]102号）的规定，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。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司对内高举深化改革的大旗，探索公司发展改革的方案，通过内部资源整合、持续提升管理潜能，不断探索新的管理机制体制；进一步完善制度建设，规范业务流程，加大降本增效的力度，提升公司经济运行质量。对外加大产品市场营销力度，在飞机、起落架和机轮刹车系统、国际合作项目、支柱民品等合同签订均有增长，全力以赴、顽强拼搏、团结协作，保证各项任务顺利完成，强化专业分工，进一步提升行业内市场竞争力，改善经济运行质量。

报告期内，公司实现营业收入 824,776 万元，较上年同期同比增加 17.2%；实现利润总额-11,479 万元，较上年同期同比下降 52.79%；实现净利润-11,647 万元，较上年度同期同比下降 36.27%，其中归属于母公司所有者净利润-10,622 万元，较上年度同期同比下降 38.3%。

营业收入、利润总额、净利润同比发生变化的主要原因：公司报告期交付的航空产品结构较上年同期相比发生变化，且按照产品生产周期预计，主要航空产品将集中在下半年交付。

二、主营业务分析

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	8,247,759,423.82	7,037,186,026.44	17.20%	-
营业成本	7,681,577,994.21	6,380,899,864.38	20.38%	-
销售费用	159,649,982.90	161,867,512.36	-1.37%	-
管理费用	430,066,978.20	504,671,640.02	-14.78%	-
财务费用	86,098,066.27	76,832,752.13	12.06%	-
所得税费用	1,687,069.60	10,345,188.58	-83.69%	利润总额同比减少
研发投入	40,917,676.88	109,434,715.16	-62.61%	航空产品研制开发费用同比减少
经营活动产生的现金流量净额	-2,740,879,815.42	-1,723,366,698.46	-59.04%	货款回收同比减少
投资活动产生的现金流量净额	-291,190,912.87	-360,045,986.67	19.12%	-

筹资活动产生的现金流量净额	2,568,830,279.42	884,272,052.49	190.50%	取得借款收到的现金同比增加
现金及现金等价物净增加额	-462,471,227.70	-1,196,539,971.06	61.35%	取得借款收到的现金同比增加

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：82.48 亿元，为年度计划的 36.82%。

实现工业增加值：30.48 亿元，为年度计划的 66.87%。

全员劳动生产率：6.22 万元/人，为年度计划的 43.41%。

2、主要产品产量

军机：按期完成了生产交付任务，确保了国家防务需要。

民机：无。

截止 2015 年 6 月 30 日，公司新舟 60 飞机和新舟 600 飞机共获得国内外订单 280 架（其中：意向订单 105 架），累计交付 18 个国家、27 家用户、101 架飞机。其中：国外签订架 112（含意向订单 29 架），交付 56 架；国内签订 168 架（含意向订单 76 架），交付 45 架。

飞机起落架：交付 114 架份，完成了年度计划的 100.08%。

飞机制动系统：交付刹车系统、液压附件、刹车片等 23 台套，完成了年度计划的 53.49%。

国际合作项目：交付 64 个品种 4,373 架份部组件，完成了年度计划的 50.26%。

非航空产品：销售铝型材 9,842 吨，完成了年度计划的 32.81%。

3、质量和节能减排指标

产品质量损失率为 0.43%，万元工业增加值综合能耗为 0.2125 吨标准煤/万元，二氧化硫排放量为 278.54 吨，化学需氧排放量为 89.15 吨。以上指标均在年度计划控制指标内。

4、技安环保控制指标

报告期无突发环境事件，无因工死亡及重伤性生产安全责任事故，均在年度计划控制指标内。

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	7,843,086,958.21	7,320,146,594.36	6.67%	19.43%	24.04%	-3.47%
分产品						
航空产品	7,843,086,958.21	7,320,146,594.36	6.67%	19.43%	24.04%	-3.47%
分地区						
国内	7,141,114,334.49	6,587,755,354.61	7.75%	21.05%	24.80%	-2.77%
国外	1,267,163,725.48	1,283,716,242.06	-1.31%	-0.41%	2.47%	-2.85%
内部抵销数	-239,868,892.55	-236,620,968.78	1.35%	24.71%	26.17%	-1.14%

四、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要集中在航空产品研发及制造技术、飞机售后服务与保障两个方面。

在航空产品研发及制造技术方面，形成了以大型飞机、中型运输机、轰炸机、涡桨支线飞机、大型部件（含起落架系统、刹车制动系统）为代表的飞机研制能力，即数字化设计、数字化制造的协同研制能力，专业齐全、设计手段先进的军民机产品研发、改型能力，以及飞机数字化总装集成、零件精密制造、大型机翼制造、数控喷丸成形及强化、复合材料主承力构件制造等制造技术能力。

在飞机售后服务与保障方面，形成了以客户支持、备件支援、外场修理、用户培训、用户资料为代表的完善的军民机客户服务体系和能力。即基于互联网平台的用户沟通和应急服务机制的快速响应支持能力，向全球用户提供备件支援的服务能力，符合民航规范、与国际先进培训模式相当的培训体系资质和多类型人员培训能力，全寿命周期内的用户资料技术支援保障能力。

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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
187,500,000.00	0.00	-
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
中航飞机西安民机有限责任公司	民用航空器的设计、试验、销售及相关技术服务；进出口贸易业务。	36.84%
中航飞机汉中航空零组件制造有限公司	各类飞机、飞行器零部件及其衍生品的设计、生产、销售、委托加工、售后服务；机械及其零部件的设计、生产、销售、委托加工、售后服务；工装模具加工；进出口加工业务；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、技术的采购销售及进出口业务；航空技术的开发、咨询、服务。	35.00%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

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%	144,049,141.08	0.00	可供出售金融资产	投资
国泰君安证券公司	证券公司	9,193,320	9,927,076	0.16%	9,927,076	0.13%	340,895,789.84	0.00		
国泰君安投资公司	其他	806,680	806,680	0.06%	806,680	0.06%	806,680	0.00		
合计		125,239,200	125,972,956	--	125,972,956	--	485,751,610.92	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	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
------	------	------	-----------	-----------	--------	-----------	--------	----------	----------	--------	------

股票	601211	国泰君安	9,193,320.00	9,927,076	0.16%	9,927,076	0.13%	340,895,789.84	0	可供出售金融资产	投资
期末持有的其他证券投资					--		--			--	--
合计			9,193,320.00	9,927,076	--	9,927,076	--	340,895,789.84	0	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期		不适用。									
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）		无									

注：公司原持有国泰君安证券公司 9,927,076 股，国泰君安证券公司于 2015 年 6 月 26 日在上海证券交易所上市，股票简称：国泰君安；股票代码：601211。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

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

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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	767
已累计投入募集资金总额	306,432
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 306,432 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	35,890	468	31,149	86.79%	2015.09	0	-	否
飞机机翼制造条件建设项目	否	49,582	52,814	230	45,885	86.88%	2015.09	0	-	否
飞机机身制造条件建设项目	是	37,013	24,887	32	23,443	94.20%	2014.12	0	-	否
飞机复合材料(内装饰)扩产条件建设项目	否	27,780	27,780	37	28,080	101.08%	2014.12	0	-	否
民用飞机关键零部件批产条件建设项目	否	33,921	33,921	0	32,661	99.23%	2014.12	0	-	否
空客 A319/320 机翼总装项目	否	0	12,126	-	12,126	100%	2009.11	929	-	否
合资设立成飞民机公司	否	22,500	22,500	0	22,500	100%	2008.10	955	-	否
合资设立沈飞民机公司	否	22,500	22,500	0	22,500	100%	2008.10	-1,926	-	否
补充流动资金	否	87,088	87,088	0	87,088	100%	2008.02	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	--	318,903	319,506	767	306,432	--	--	-42	--	--
超募资金投向										
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	319,506	767	306,432	---	---	-42	---	---
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
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	不适用									
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(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

√ 适用 □ 不适用

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	225,152,568.10	185,603,993.10	28,376,812.87	13,108,171.88	9,288,338.58
沈飞民机公司	子公司	航空制造	航空零部件生产	624,882,600.00	2,677,446,232.01	882,987,302.32	467,161,344.34	-22,874,625.32	-19,261,142.15
成飞民机公司	子公司	航空制造	航空零部件生产	500,000,000.00	1,594,244,324.37	652,540,738.45	242,831,649.64	11,900,538.44	9,550,042.04
西飞铝业公司	子公司	建材行业	铝型材生产销售	180,076,000.00	391,485,792.69	71,211,691.51	167,114,891.11	-12,370,771.22	-12,392,210.24
陕飞锐方公司	子公司	航空制造	飞机内装饰生产	5,000,000.00	39,417,724.84	20,946,591.04	9,252,060.67	-1,327,581.85	-1,120,979.04
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	138,944,199.48	61,513,814.29	41,178,123.57	1,001,705.34	2,437,526.29
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	472,672,932.89	134,767,446.75	89,289,168.91	3,020,637.29	2,473,289.40
西飞国际科技发展有限公司	子公司	物流贸易	物流贸易服务	100,000,000.00	253,027,785.06	113,843,793.94	25,757,571.61	2,987,030.64	1,977,231.83

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 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

2015年4月24日公司召开的2014年度股东大会决议通过2014年度利润分配方案为：以总股本2,653,834,509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265,383,450.9元。2015年6月10日，公司发布了《2014年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为2015年6月15日，除权除息日为2015年6月16日，公司已完成股利支付和权益分派。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内未进行现金分红政策调整或变更

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，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

√ 适用 □ 不适用

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
2015年1月14日	董事长办公室	实地调研	其他	中国航空报	公司生产经营情况,未提供资料。
2015年1月16日	西安市阎良区西飞大道一号映天大楼第三会议室	实地调研	机构	大成基金、中银国际、中国人寿、太平洋证券、东兴证券、民生证券、星石投资、徐工投资、个人投资者:田硝文	公司生产经营情况,未提供资料。
2015年5月22日	西飞宾馆第五会议室	实地调研	机构	西藏同信证券股份有限公司、上海镭腾资产管理公司、中植融云投资有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司、华安基金管理有限公司	公司生产经营情况,未提供资料。
2015年6月26日	西飞宾馆第七会议室	实地调研	机构	深圳凯诺资本管理有限公司、新世纪国际旅行社、上海中胜达资产管理有限公司、中融国际信托有限公司、上海浦江投资公司、上海观唐投资公司、上海金成投资公司、广东旭泰投资公司、陕西九座投资有限公司、陕西华信国盛实业有限公司、银河证券重庆珠江路营业部、西安黑水商务信息咨询管理有限公司、陕西金控创新投资管理有限公司、天风证券资产管理有限公司、西安投资控股有限公司、中国东方资产管理公司	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，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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	<p>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：</p> <p>1. 撤销山西省高级人民法院[(2010)晋民初字第 14 号]民事判决。</p> <p>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）。</p> <p>3. 驳回西飞铝业公司其他诉讼请求。（本判决为终审判决）。</p> <p>本诉讼若通过强制执行程序执行回全部或部分欠款，将对公司后期利润产生积极影响。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p>	2015 年 4 月 2 日	<p>公告编号：2015-027</p> <p>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</p> <p>披露网址：巨潮资讯网</p>

其他诉讼事项

适用 不适用

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批的额度	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
中航工业所属单位	同一实际控制人	销售产品	销售产品	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)提供服务方向接受服务方收取之服务费用，在同等条件下，	-	484,267.18	63.51%	1,735,943.24	否	银行转账	-	2015年3月31日	公告编号： 2015-024 公告名称： 关于预计2015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
其中：中航工业西飞及所属单位					-				否		-	2015年3月31日	
中航工业陕飞及所属单位					-				否		-	2015年3月31日	
中航工业制动及所属单位					-				否		-	2015年3月31日	
中航工业起落架及所属单位					-				否		-	2015年3月31日	
中航工业其他所属单位					-				否		-	2015年3月31日	

				应不高于提供服务方向任何第三方收取之服务费用。									
中航工业所属单位	同一实际控制人	采购产品	采购产品	同上	-	172,472.45	45.85%	847,676.83	否	银行转账	-	2015年3月31日	同上
其中：中航工业西飞及所属单位					-				否		-	2015年3月31日	
中航工业陕飞及所属单位					-				否		-	2015年3月31日	
中航工业制动及所属单位					-				否		-	2015年3月31日	
中航工业起落架及所属单位					-				否		-	2015年3月31日	
中航工业其他所属单位					-				否		-	2015年3月31日	
中航工业所属单位	同一实际控制人	提供服务	提供服务	同上	-	2,701.57	4.23%	8,449.83	否	银行转账	-	2015年3月31日	同上
其中：中航工业西飞及所属单位					-	1,351.80	2.11%	3,868.13	否		-	2015年3月31日	
中航工业陕飞及所属单位					-	182.98	0.29%	675.00	否		-	2015年3月31日	
中航工业制动及所属单位					-	1,073.32	1.68%	1,347.50	否		-	2015年3月31日	
中航工业起落架及所属单位					-	-	-	1.50	否		-	2015年3月31日	
中航工业其他所属单位					-	93.47	0.15%	2,557.70	否		-	2015年3月31日	

中航工业所属单位	同一实际控制人	接受服务	接受服务	同上	-	16,789.98	40.25%	73,889.50	否	银行转账	-	2015年3月31日	同上
其中：中航工业西飞及所属单位					-	8,324.66	19.95%	4,287.07	否		-	2015年3月31日	
中航工业陕飞及所属单位					-	1,140.21	2.73%	21,077.20	否		-	2015年3月31日	
中航工业制动及所属单位					-	444.72	1.07%	2,226.20	否		-	2015年3月31日	
中航工业起落架及所属单位					-	-	-	8,001.68	否		-	2015年3月31日	
中航工业其他所属单位					-	6,880.39	16.49%	38,297.35	否		-	2015年3月31日	
中航工业所属单位	同一实际控制人	租赁	租赁	同上	-	32,460.90	100.00%	53,169.76	否	银行转账	-	2015年3月31日	同上
其中：中航工业西飞及所属单位					-	22,089.20	68.04%	31,756.38	否		-	2015年3月31日	
中航工业陕飞及所属单位					-	6,065.77	18.69%	11,520.00	否		-	2015年3月31日	
中航工业制动及所属单位					-	633.40	1.95%	2,212.25	否		-	2015年3月31日	
中航工业起落架及所属单位					-	3,300.27	10.17%	6,884.00	否		-	2015年3月31日	
中航工业其他所属单位					-	372.26	1.15%	797.13	否		-	2015年3月31日	
中航工业所属单位	同一实际控制人	出租	出租	同上	-	129.34	67.25%	317.62	否	银行转账	-	2015年3月31日	同上
其中：中航工业西飞及所属单位					-	11.04	5.74%	0	否		-	2015年3月31日	
中航工业陕飞及所					-	-	-	77.70	否		-	2015年3月31日	

属单位													
中航工业制动及所属单位					-	-	-	0	否		-	2015年3月31日	
中航工业起落架及所属单位					-	-	-	56.91	否		-	2015年3月31日	
中航工业其他所属单位					-	118.3	61.5%	183.01	否		-	2015年3月31日	
合计				--	--	708,821.42	--	2,719,446.78	否	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况					不适用								
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）					<p>2015年全年预计金额2,719,446.78万元,1-6月份交易金额708,821.42万元,占年度预计金额的26.06%;</p> <p>1.销售产品:2015年预计金额1,735,943.24万元,1-6月份交易金额484,267.18万元,占年度预计金额的27.90%;</p> <p>2.采购产品:2015年预计金额847,676.83万元,1-6月份交易金额172,472.45万元,占年度预计金额的20.35%;</p> <p>3.提供服务:2015年预计金额8,449.83万元,1-6月份交易金额2,701.56万元,占年度预计金额的31.97%;</p> <p>4.接受服务:2015年预计金额73,889.51万元,1-6月份交易金额16,789.97万元,占年度预计金额的22.72%;</p> <p>5.租赁:2015年预计金额53,169.76万元,1-6月份交易金额32,460.903万元,占年度预计金额的61.05%。</p> <p>6.出租:2015年预计金额317.62万元,1-6月份交易金额129.34万元,占年度预计金额的40.72%。</p>								
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

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
中航国际航空发展有限公司、汉川数控机床股份公司、上海新大洲投资有限公司、汉中汇融投资管理中心(有限合伙)	与中航国际航空发展有限公司属于同一实际控制人	协商定价	中航飞机汉中航空零组件制造有限公司	各类飞机、飞行器零部件及其衍生品的设计、生产、销售、委托加工、售后服务；机械及其零部件的设计、生产、销售、委托加工、售后服务；工装模具加工；进出口加工业务；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、技术的采购销售及进出口业务；航空技术的开发、咨询、服务。	2.5 亿元	22,927.06	22,735.55	-14.45
陕西航空产业发展集团有限公司、中航机电系统有限公司、中航国际控股股份有限公司、中航国际航空发展有限公司、中航航空电子系统有限责任公司	与中航机电系统有限公司、中航国际控股股份有限公司和中航航空电子系统有限责任公司属于同一实际控制人	协商定价	中航飞机西安民机有限责任公司	民用航空器的设计、试验、销售及相关技术服务；进出口贸易业务。	19 亿元	55,028.08	54,999.51	-0.49

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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	实际发生日期（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	实际发生日期（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	2014年3月8日	1,000	2014年7月3日	1,000	连带责任	一年	是	是
	2014年3月8日	1,000	2014年7月9日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	1,000	2014年7月14日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	1,000	2014年8月13日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	1,000	2014年8月21日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	1,000	2014年8月22日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	1,000	2014年9月6日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	1,000	2014年10月23日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年9月6日	1,000	2014年10月28日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年9月6日	1,000	2014年11月4日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年9月6日	2,000	2014年11月19日	2,000	连带责任	一年	否	是
	2014年9月6日	1,000	2014年11月14日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年9月6日	1,000	2014年12月24日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年9月6日	1,000	2015年1月8日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年9月6日	800	2015年1月28日	800	连带责任	一年	否	是

	2014年9月6日	2,000	2015年2月10日	2,000	连带责任	一年	否	是
	2014年9月6日	1,000	2015年2月10日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2015年3月31日	1,000	2015年4月23日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2015年3月31日	2,000	2015年5月25日	2,000	连带责任	一年	否	是
	2015年3月31日	1,000	2015年6月26日	1,000	连带责任	一年	否	是
贵州新安公司	2014年3月8日	1,000	2014年7月25日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	500	2014年10月24日	500	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	500	2014年11月3日	500	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	500	2014年11月19日	500	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	850	2014年11月28日	850	连带责任	一年	否	是
	2014年8月23日	1,000	2014年11月28日	1,000	连带责任	一年	否	是
	2014年8月23日	500	2015年3月19日	500	连带责任	一年	否	是
	2015年3月31日	500	2015年4月15日	500	连带责任	一年	否	是
	2015年3月31日	300	2015年4月15日	300	连带责任	一年	否	是
	2015年3月31日	300	2015年5月25日	300	连带责任	一年	否	是
	2015年3月31日	500	2015年6月5日	500	连带责任	一年	否	是
	2015年3月31日	600	2015年6月29日	600	连带责任	一年	否	是
	2015年3月31日	500	2015年6月30日	500	连带责任	一年	否	是
西飞工贸	2013年11月18日	33,819	2014年1月27日	33,819	连带责任	一年	是	是
	2013年11月18日	3,314	2014年1月27日	3,314	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	30,384	2014年6月5日	30,384	连带责任	一年	是	是
	2014年3月8日	2,167	2014年6月5日	2,167	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	3,494	2014年3月31日	3,494	连带责任	一年	是	是
	2014年3月8日	1,355	2014年3月31日	1,355	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	3,625	2014年9月2日	3,625	连带责任	一年	是	是
	2014年3月8日	316	2014年9月2日	316	连带责任	一年	否	是
	2014年3月8日	72	2014年7月6日	72	连带责任	一年	是	是
	2015年3月31日	749	2015年4月21日	749	连带责任	二年	是	是
	2015年3月31日	3,184	2015年4月21日	3,184	连带责任	二年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		120,477	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					112,829
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		137,331	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					39,687

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)	120,477	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	112,829
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	137,331	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	39,687
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		3.35%	
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)		39,687	
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)		39,687	
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。	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

适用 不适用

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	中航工业西飞	2008年5月14日《关于解除股份限售的提示性公告》中航工业西飞承诺：如果中航工业西飞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，中航工业西飞将于第一次减持前两个交易日内通过中航飞机对外披露出售提示性公告。	2008年5月14日	长期	正常履行中	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中航工业	关于保持中航飞机独立性的承诺	2014年8月22日	长期	正常履行中	
		关于避免同业竞争的承诺				
		关于规范与中航飞机关联交易的承诺				
资产重组时所作承诺	中航工业	关于保障上市公司财务资金安全的承诺	2011年11月20日	长期	正常履行中	
	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	正常履行中	
	中航工业陕飞	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	长期	正常履行中
		关于避免同业竞争的承诺	2010年1月15日			
		关于规范关联交易的承诺	2010年1月19日			
		关于土地使用权的相关承诺	2012年1月10日			
	中航工业起落架	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	长期	正常履行中
		关于避免同业竞争的承诺	2010年1月15日			
		关于规范关联交易的承诺	2010年1月19日			
		关于土地使用权的相关承诺	2012年1月10日			
	中航工业制动	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	长期	正常履行中
		关于避免同业竞争的承诺	2010年1月15日			
		关于规范关联交易的承诺	2010年1月19日			
		关于土地使用权的相关承诺	2012年1月10日			
	资产重组时所作承诺	中航工业西飞	关于股份锁定期的承诺	2010年1月19日	长期	正常履行中
			关于避免同业竞争的承诺			
关于规范关联交易的承诺						
关于土地使用权的相关承诺			2012年1月10日			

首次公开发行或再融资时所作承诺	中航工业西飞	公司股东中航工业西飞在 1997 年公司发行股票《招股说明书》中承诺：在中航飞机依法成立后，中航工业西飞的全资子公司和其他控股公司将放弃生产与中航飞机相同的产品，不从事任何与中航飞机在业务上构成直接或间接竞争的业务。	1997 年 5 月 30 日	长期	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	中航工业西飞	2008 年 6 月 28 日《关于控股股东减持承诺公告》中航工业西飞承诺：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 股份在中航飞机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，中航工业西飞上述承诺股份变为 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。2014 年 6 月 19 日实施分红派息后，价格相应为 27.08 元/股；2015 年 6 月 16 日，实施分红派息后，价格相应为 26.98 元/股。	2008 年 6 月 28 日	长期	正常履行中
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行具体原因及下一步计划	不适用				

上述承诺具体内容详见 2014 年 2 月 15 日和 2014 年 9 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》和《收购报告书》。

十一、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

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

关于签订《新舟系列飞机四方合作框架协议》事项

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
<p>中航飞机股份有限公司西安飞机分公司与中国进出口银行、中航国际租赁有限公司、奥凯航空有限公司基于四方一直以来建立的良好合作关系，为支持具有自主知识产权国产支线飞机的销售，于 2013 年 7 月 22 日在北京签订《新舟系列飞机四方合作框架协议》，中国进出口银行根据其内部项目评审程序和融资政策，考虑向中航国际租赁有限公司、奥凯航空有限公司提供用于采购总架数不超过 50 架新舟系列飞机的融资，单架飞机的融资金额不超过飞机购置价格的 80%。总融资额度不超过 70 亿元人民币。本协议仅为意向性融资框架协议。报告期内无最新进展。</p>	<p>2013 年 07 月 23 日</p>	<p>网站名称：巨潮资讯网 公告名称：《关于签订〈新舟系列飞机四方合作框架协议〉的公告》</p>

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	314,055,069	11.83%				-137,839,000	-137,839,000	176,216,069	6.64%
1.国家持股									
2.国有法人持股	314,024,069	11.83%				-137,808,000	-137,808,000	176,216,069	6.64%
3.其他内资持股	31,000	0%				-31,000	-31,000	0	0%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	31,000	0%				-31,000	-31,000	0	0%
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,339,779,440	88.17%				137,839,000	137,839,000	2,477,618,440	93.36%
1.人民币普通股	2,339,779,440	88.17%				137,839,000	137,839,000	2,477,618,440	93.36%
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%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，公司有限售条件股份减少 137,839,000 股，无限售条件股份增加 137,839,000 股。其中：公司股东西安飞机工业（集团）有限责任公司解除限售股 137,808,000 股（详见 2015 年 3 月 11 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网站上的《关于解除股份限售的提示性公告》）；公司原独立董事杨乃定所持股份限售期满解除限售 31,000 股。

股份变动的批准情况

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		164,966		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		无		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国航空工业集团公司	国有法人	39.72%	1,054,055,754	-7,478,050	0	1,054,055,754	-	0
中航投资控股有限公司	境内非国有法人	7.77%	206,116,086	0	0	206,116,086	-	0
西安飞机工业（集团）有限责任公司	国有法人	7.28%	193,201,209	-2,002,600	48,935,259	144,265,950	-	0
陕西飞机工业（集团）有限公司	国有法人	2.81%	74,447,181	0	74,447,181	0	-	0
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	2.13%	56,595,213	1,877,872	0	56,595,213	-	0
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	其他	1.62%	42,938,800	42,938,800	0	42,938,800	-	0
西安航空制动科技有限公司	国有法人	1.25%	33,112,856	0	33,112,856	0	-	0
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	其他	1.16%	30,908,230	21,892,306	0	30,908,230	-	0
中航飞机起落架有限责任公司	国有法人	0.74%	19,720,773	0	19,720,773	0	-	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
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	中航投资控股有限公司、西安飞机工业（集团）有限责任公司、陕西飞机工业（集团）有限公司、西安航空制动科技有限公司和中航飞机起落架有限责任公司同为航空工业集团公司的控股公司；中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金和中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金同属富国基金管理有限公司。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					
中国航空工业集团公司	1,054,055,754	人民币普通股	1,054,055,754					
中航投资控股有限公司	206,116,086	人民币普通股	206,116,086					
西安飞机工业（集团）有限责任公司	144,265,950	人民币普通股	144,265,950					
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	56,595,213	人民币普通股	56,595,213					
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	42,938,800	人民币普通股	42,938,800					
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	30,908,230	人民币普通股	30,908,230					
杜歆晔	21,584,600	人民币普通股	21,584,600					
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					
中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证军工指数分级证券投资基金	12,641,628	人民币普通股	12,641,628					
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	11,901,134	人民币普通股	11,901,134					
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	中航投资控股有限公司和西安飞机工业（集团）有限责任公司同为航空工业集团公司的控股公司；中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金和中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金同属富国基金管理有限公司。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。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	杜歆晔通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 21,584,600 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王永生	副总经理	解聘	2015 年 1 月 16 日	主动辞职
张 武	独立董事	离任	2015 年 2 月 11 日	主动辞职
李玉萍	独立董事	被选举	2015 年 4 月 24 日	2014 年年度股东大会选举

第九节 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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,372,756,196.08	2,833,825,201.46
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	96,161,936.56	133,599,078.61
应收账款	9,483,042,874.07	8,254,364,393.47
预付款项	2,434,776,400.22	2,299,615,321.12
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		28,868,697.12
其他应收款	236,278,434.83	244,333,911.21
买入返售金融资产		

存货	14,825,835,669.07	13,500,165,766.92
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	112,830,249.17	84,541,825.62
流动资产合计	29,561,681,760.00	27,379,314,195.53
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	487,076,055.53	155,373,585.69
持有至到期投资		
长期应收款	48,648,448.79	48,648,448.79
长期股权投资	114,171,324.86	28,979,830.07
投资性房地产		
固定资产	4,845,724,991.01	5,037,950,602.79
在建工程	836,356,528.70	689,924,011.65
工程物资		
固定资产清理	9,132,663.12	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	499,463,790.00	510,933,229.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,683,331.01	5,573,212.91
递延所得税资产	76,754,414.44	68,725,396.81
其他非流动资产	129,228,770.68	121,496,495.82
非流动资产合计	7,051,240,318.14	6,667,604,814.34
资产总计	36,612,922,078.14	34,046,919,009.87
流动负债：		
短期借款	4,944,477,924.95	2,804,196,334.74
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	3,381,099,348.65	4,460,575,968.20
应付账款	10,493,581,437.18	9,044,546,560.64
预收款项	989,732,315.24	1,918,985,308.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	220,698,873.64	287,178,189.25
应交税费	29,328,826.08	123,304,445.78
应付利息	549,469.33	895,523.78
应付股利		
其他应付款	259,246,180.33	173,252,641.37
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	53,593,184.35	118,506,250.16
其他流动负债	1,351,922,636.12	1,053,798,110.98
流动负债合计	21,724,230,195.87	19,985,239,333.62
非流动负债：		
长期借款	571,422,681.86	199,598,541.76
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,729,107.10	3,211,523.11
专项应付款	743,489,899.56	695,064,253.29
预计负债		
递延收益	233,776,676.76	246,184,662.04
递延所得税负债	49,755,370.48	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,601,173,735.76	1,144,058,980.20
负债合计	23,325,403,931.63	21,129,298,313.82
所有者权益：		
股本	2,653,834,509.00	2,653,834,509.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,248,304,901.78	7,245,737,801.78
减：库存股		
其他综合收益	281,947,099.36	
专项储备	56,935,918.40	41,209,761.45
盈余公积	895,805,389.77	895,805,389.77
一般风险准备		
未分配利润	712,597,436.80	1,084,204,945.30
归属于母公司所有者权益合计	11,849,425,255.11	11,920,792,407.30
少数股东权益	1,438,092,891.40	996,828,288.75
所有者权益合计	13,287,518,146.51	12,917,620,696.05
负债和所有者权益总计	36,612,922,078.14	34,046,919,009.87

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

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	1,255,925,226.59	2,192,691,080.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
衍生金融资产		
应收票据	73,471,450.57	122,931,440.11
应收账款	8,657,751,014.91	7,604,176,101.38
预付款项	2,167,800,156.93	2,168,002,257.52
应收利息		
应收股利		28,868,697.12
其他应收款	197,905,483.61	197,885,630.12
存货	13,186,468,711.14	11,897,707,092.96
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	43,985,709.76	32,772,061.01
流动资产合计	25,583,307,753.51	24,245,034,360.62
非流动资产：		
可供出售金融资产	486,076,055.53	154,373,585.69
持有至到期投资		
长期应收款	48,648,448.79	48,648,448.79
长期股权投资	1,277,281,656.49	1,092,090,161.70
投资性房地产		
固定资产	3,544,720,042.96	3,720,322,075.55
在建工程	312,211,479.40	274,369,047.37
工程物资		
固定资产清理	8,987,970.22	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	141,867,115.00	151,642,000.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,997,166.77	4,824,166.75
递延所得税资产	55,103,743.11	47,815,977.69
其他非流动资产	67,070,769.00	70,256,325.54
非流动资产合计	5,945,964,447.27	5,564,341,789.42
资产总计	31,529,272,200.78	29,809,376,150.04
流动负债：		
短期借款	4,021,136,000.00	1,886,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
衍生金融负债		
应付票据	3,333,872,119.36	4,382,266,126.47
应付账款	9,686,661,133.75	8,307,016,317.74
预收款项	881,915,458.11	1,727,833,956.03
应付职工薪酬	170,499,655.02	236,416,249.07
应交税费	23,059,568.46	110,310,192.65
应付利息	549,469.33	895,523.78
应付股利		
其他应付款	142,522,049.29	132,205,290.97

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00
其他流动负债	1,349,493,541.10	1,052,865,945.61
流动负债合计	19,609,708,994.42	17,845,809,602.32
非流动负债：		
长期借款	96,000,000.00	96,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,729,107.10	3,211,523.11
专项应付款		
预计负债		
递延收益	91,469,397.22	111,927,443.54
递延所得税负债	49,755,370.48	
其他非流动负债		
非流动负债合计	239,953,874.80	211,138,966.65
负债合计	19,849,662,869.22	18,056,948,568.97
所有者权益：		
股本	2,653,834,509.00	2,653,834,509.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,232,929,951.81	7,230,362,851.81
减：库存股		
其他综合收益	281,947,099.36	
专项储备	42,257,111.34	29,270,484.07
盈余公积	895,805,389.77	895,805,389.77
未分配利润	572,835,270.28	943,154,346.42
所有者权益合计	11,679,609,331.56	11,752,427,581.07
负债和所有者权益总计	31,529,272,200.78	29,809,376,150.04

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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	8,247,759,423.82	7,037,186,026.44
其中：营业收入	8,247,759,423.82	7,037,186,026.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,436,939,757.79	7,187,489,406.48
其中：营业成本	7,681,577,994.21	6,380,899,864.38
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	17,210,812.83	20,159,068.79
销售费用	159,649,982.90	161,867,512.36
管理费用	430,066,978.20	504,671,640.02
财务费用	86,098,066.27	76,832,752.13
资产减值损失	62,335,923.38	43,058,568.80
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）	3,870,498.85	2,180,110.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,870,498.85	2,159,524.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-185,309,835.12	-148,123,269.65
加：营业外收入	71,678,451.16	74,050,616.88
其中：非流动资产处置利得	11,492,993.89	259,535.83
减：营业外支出	1,155,235.10	1,055,806.54
其中：非流动资产处置损失	352,939.07	1,019,929.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-114,786,619.06	-75,128,459.31

减：所得税费用	1,687,069.60	10,345,188.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-116,473,688.66	-85,473,647.89
归属于母公司所有者的净利润	-106,224,057.60	-76,807,304.51
少数股东损益	-10,249,631.06	-8,666,343.38
六、其他综合收益的税后净额	281,947,099.36	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	281,947,099.36	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	281,947,099.36	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	281,947,099.36	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	165,473,410.70	-85,473,647.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	175,723,041.76	-76,807,304.51
归属于少数股东的综合收益总额	-10,249,631.06	-8,666,343.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0400	-0.0289
（二）稀释每股收益	-0.0400	-0.0289

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	7,214,437,541.80	5,993,673,528.63
减：营业成本	6,790,408,394.03	5,460,830,638.38
营业税金及附加	9,772,617.22	17,532,647.75
销售费用	133,237,770.14	139,351,924.00
管理费用	349,977,757.24	429,327,729.32
财务费用	55,520,963.25	44,329,404.80
资产减值损失	59,135,797.96	47,634,672.77
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）	1,171,973.79	6,829,914.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,308,505.21	2,159,524.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-182,443,784.25	-138,503,574.00
加：营业外收入	71,291,241.15	64,184,736.16
其中：非流动资产处置利得	17,671,997.95	229,388.40
减：营业外支出	866,250.55	961,874.15
其中：非流动资产处置损失	310,210.70	936,874.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-112,018,793.65	-75,280,711.99
减：所得税费用	-7,083,168.41	4,851,846.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-104,935,625.24	-80,132,558.54
五、其他综合收益的税后净额	281,947,099.36	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	281,947,099.36	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	281,947,099.36	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	177,011,474.12	-80,132,558.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0395	-0.0302

(二) 稀释每股收益	-0.0395	-0.0302
------------	---------	---------

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	本期发生额	上期发生额
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	5,521,569,878.54	6,252,232,997.59
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	30,669,731.00	15,496,717.73
收到其他与经营活动有关的现金	160,851,655.66	144,456,902.99
经营活动现金流入小计	5,713,091,265.20	6,412,186,618.31
购买商品、接受劳务支付的现金	5,918,779,108.32	5,569,584,767.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,063,076,461.45	2,000,558,435.03
支付的各项税费	192,826,653.35	189,122,667.58
支付其他与经营活动有关的现金	279,288,857.50	376,287,446.60
经营活动现金流出小计	8,453,971,080.62	8,135,553,316.77

经营活动产生的现金流量净额	-2,740,879,815.42	-1,723,366,698.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	28,868,697.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,401,850.00	43,412.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	31,270,547.12	43,412.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	275,153,369.25	360,089,398.67
投资支付的现金	47,308,090.74	
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		
投资活动现金流出小计	322,461,459.99	360,089,398.67
投资活动产生的现金流量净额	-291,190,912.87	-360,045,986.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	480,000,000.00	250,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	480,000,000.00	250,000,000.00
取得借款收到的现金	4,847,691,035.00	2,610,168,992.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,417,532.67	3,288,708.00
筹资活动现金流入小计	5,361,108,567.67	2,863,457,700.00
偿还债务支付的现金	2,406,522,546.59	1,837,951,804.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	380,513,005.04	138,355,655.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,242,736.62	2,878,187.46
筹资活动现金流出小计	2,792,278,288.25	1,979,185,647.51
筹资活动产生的现金流量净额	2,568,830,279.42	884,272,052.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	769,221.17	2,600,661.58
五、现金及现金等价物净增加额	-462,471,227.70	-1,196,539,971.06
加：期初现金及现金等价物余额	2,772,566,148.76	5,414,309,365.85
六、期末现金及现金等价物余额	2,310,094,921.06	4,217,769,394.79

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	本期发生额	上期发生额
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	4,811,500,435.12	5,542,051,012.88
收到的税费返还	5,264,456.18	3,055,208.92
收到其他与经营活动有关的现金	102,261,425.73	88,788,410.49
经营活动现金流入小计	4,919,026,317.03	5,633,894,632.29
购买商品、接受劳务支付的现金	5,254,250,829.94	5,209,125,737.92
支付给职工以及为职工支付的现金	1,828,827,341.40	1,787,085,291.76
支付的各项税费	147,702,992.76	133,465,754.77
支付其他与经营活动有关的现金	217,622,689.83	325,129,189.35
经营活动现金流出小计	7,448,403,853.93	7,454,805,973.80
经营活动产生的现金流量净额	-2,529,377,536.90	-1,820,911,341.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	32,349,176.12	4,649,804.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,400,000.00	43,112.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	34,749,176.12	4,692,916.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,221,971.35	219,103,136.90
投资支付的现金	147,308,090.74	
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	226,530,062.09	219,103,136.90
投资活动产生的现金流量净额	-191,780,885.97	-214,410,220.90

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	3,921,311,000.00	2,120,000,000.00
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	3,921,311,000.00	2,120,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,796,000,000.00	1,420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	346,491,163.56	99,200,294.36
支付其他与筹资活动有关的现金	307,736.62	47,866.50
筹资活动现金流出小计	2,142,798,900.18	1,519,248,160.86
筹资活动产生的现金流量净额	1,778,512,099.82	600,751,839.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	352,885.58	1,473,036.25
五、现金及现金等价物净增加额	-942,293,437.47	-1,433,096,687.02
加：期初现金及现金等价物余额	2,167,635,680.40	4,797,640,095.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,225,342,242.93	3,364,543,407.99

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

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												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,653,834,509.00				7,245,737,801.78			41,209,761.45	895,805,389.77		1,084,204,945.30	996,828,288.75	12,917,620,696.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初	2,653,834,509.00				7,245,737,801.78			41,209,761.45	895,805,389.77		1,084,204,945.30	996,828,288.75	12,917,620,696.05

余额												
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,567,100.00		281,947,099.36	15,726,156.95			-371,607,508.50	441,264,602.65	369,897,450.46
(一)综合收益总额						281,947,099.36				-106,224,057.60	-10,249,631.06	165,473,410.70
(二)所有者投入和减少资本				2,567,100.00							450,000,000.00	452,567,100.00
1. 股东投入的普通股											450,000,000.00	450,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				2,567,100.00								2,567,100.00
(三)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										-265,383,450.90		-265,383,450.90

分配												
4. 其他												
(四)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												
(五)专项储 备							15,726,156.95				1,514,233.71	17,240,390.66
1. 本期提取							29,574,233.03				2,087,132.01	31,661,365.04
2. 本期使用							-13,848,076.08				-572,898.30	-14,420,974.38
(六)其他												
四、本期末未 余额	2,653,834,509.00			7,248,304,901.78	281,947,099.36	56,935,918.40	895,805,389.77		712,597,436.80	1,438,092,891.40	13,287,518,146.51	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,653,834,509.00				7,205,279,673.75			49,812,899.41	865,480,397.51		802,414,787.71	757,115,028.54	12,333,937,295.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,653,834,509.00				7,205,279,673.75			49,812,899.41	865,480,397.51		802,414,787.71	757,115,028.54	12,333,937,295.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号					40,458,128.03			-8,603,137.96	30,324,992.26		281,790,157.59	239,713,260.21	583,683,400.13

填列)													
(一) 综合收益总额											351,922,667.49	23,720,768.79	375,643,436.28
(二) 所有者投入和减少资本				40,458,128.03								222,881,368.53	263,322,887.46
1. 股东投入的普通股												250,000,000.00	250,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				40,458,128.03								-27,118,631.47	13,322,887.46
(三) 利润分配								30,324,992.26		-70,132,509.90		-7,539,189.38	-47,346,707.02
1. 提取盈余公积								30,324,992.26		-30,324,992.26			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-39,807,517.64		-7,539,189.38	-47,346,707.02
4. 其他													

(四)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												
(五)专项储 备							-8,586,528.86				650,312.27	-7,936,216.59
1. 本期提取							54,011,014.89				3,677,302.03	57,688,316.92
2. 本期使用							-62,597,543.75				-3,026,989.76	-65,624,533.51
(六)其他												
四、本期期末 余额	2,653,834,509.00			7,245,737,801.78			41,209,761.45	895,805,389.77		1,084,204,945.30	996,828,288.75	12,917,620,696.05

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										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,653,834,509.00				7,230,362,851.81			29,270,484.07	895,805,389.77	943,154,346.42	11,752,427,581.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,653,834,509.00				7,230,362,851.81			29,270,484.07	895,805,389.77	943,154,346.42	11,752,427,581.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,567,100.00		281,947,099.36	12,986,627.27		-370,319,076.14	-72,818,249.51
(一)综合收益总额							281,947,099.36			-104,935,625.24	177,011,474.12

(二)所有者投入和减少资本					2,567,100.00						2,567,100.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					2,567,100.00						2,567,100.00
(三)利润分配										-265,383,450.90	-265,383,450.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-265,383,450.90	-265,383,450.90
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备								12,986,627.27			12,986,627.27
1. 本期提取								25,300,578.85			25,300,578.85
2. 本期使用								-12,313,951.58			-12,313,951.58
(六)其他											
四、本期期末余额	2,653,834,509.00				7,232,929,951.81		281,947,099.36	42,257,111.34	895,805,389.77	572,835,270.28	11,679,609,331.56

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,653,834,509.00				7,221,439,964.35			41,209,212.59	865,480,397.51	710,036,933.68	11,492,001,017.13

加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	2,653,834,509.00			7,221,439,964.35			41,209,212.59	865,480,397.51	710,036,933.68	11,492,001,017.13	
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)				8,922,887.46			-11,938,728.52	30,324,992.26	233,117,412.74	260,426,563.94	
(一)综合收益 总额									303,249,922.64	303,249,922.64	
(二)所有者投 入和减少资本				8,922,887.46						8,922,887.46	
1. 股东投入的 普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益											

的金额											
4. 其他					8,922,887.46						8,922,887.46
(三)利润分配									30,324,992.26	-70,132,509.90	-39,807,517.64
1. 提取盈余公 积									30,324,992.26	-30,324,992.26	
2. 对所有者(或 股东)的分配										-39,807,517.64	-39,807,517.64
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备									-11,938,728.52		-11,938,728.52
1. 本期提取									46,541,357.49		46,541,357.49

2. 本期使用								-58,480,086.01			-58,480,086.01
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,653,834,509.00				7,230,362,851.81			29,270,484.07	895,805,389.77	943,154,346.42	11,752,427,581.07

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（以下简称“西飞国际”），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中航工业西飞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，本公司向中航工业陕飞、中航工业起落架、中航工业制动、中航工业西飞非公开发行股份176,216,069股购买资产，并于2012年10月31日完成资产交割，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。此次变更后公司股份为265,383.45万股，中航工业西飞持有本公司股份55.12%。

2014年7月23日，中国航空工业集团公司与中航工业西飞签署《股份划转协议》。2014年8月19日，中航工业接到国务院国资委出具的《关于中航飞机股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》（国资产权（2014）826号），批准本次股权划转经济行为。2014年9月19日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）已向中航工业出具《关于核

准中国航空工业集团公司公告中航飞机股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2014]957号）。

2014年10月23日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对上述无偿划转出具了《证券过户登记确认书》，中航工业西飞将其持有的公司1,061,533,804股（占公司总股本的40%）的股份转让给中航工业的过户登记手续已办理完毕。本次变更后公司股份为265,383.45万股，中航工业持有本公司股份40.00%，为公司的控股股东。

公司注册地址及总部位于陕西省西安市阎良区西飞大道一号。公司法定代表人：方玉峰。中国航空工业集团公司为本公司母公司和最终母公司。

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）。

公司营业期限为长期。

本财务报表业经本公司董事会于2015年8月21日决议批准报出。

本期纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注五11)、存货的计价方法(附注五12)、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注五10)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五14、17)、收入的确认时点(附注五22)等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五27。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团2015年06月30日的财务状况及2015年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本集团以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

人民币为本集团境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本集团境内机构以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表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

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

(1) 同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，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；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项

交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属

于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

本集团属于对共同经营享有共同控制的参与方时，或虽属于对共同经营不享有共同控制的参与方，但享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，确认本集团与共同经营中利益份额相关的资产、负债、收入和费用。本集团自共同经营购买资产、向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。所涉及资产发生资产减值损失的，自共同经营购入的资产本集团按承担的份额确认该部分损失，向共同经营投出或出售的资产本集团全额确认该部分损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布

的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.** 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.** 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；**C.** 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

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

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过12个月但自资产负债表日起12个月(含12个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在12个月之内(含12个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

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

(3) 金融资产减值

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

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

② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。本集团回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方单位、备用金组合等	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其中：6 个月以内（含 6 个月）	0.00%	0.00%
6 个月-1 年	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方单位、备用金组合等	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料以计划成本核算，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认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；工具、家具采用“五五摊销法”核算；专用工艺装备按实际成本计价，根据飞机零部件、整机价格中确定的工装费用按生产件数或架份进行摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位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

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3.00%	6.5%-2.8%
机械设备	年限平均法	10-14	3.00%	9.7%-6.9%
动力设备	年限平均法	11-15	3.00%	8.8%-6.5%
仪器仪表	年限平均法	4-8	3.00%	24.3%-12.1%
运输设备	年限平均法	6	3.00%	16.2%
办公设备	年限平均法	4-8	3.00%	24.3%-12.1%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

15、在建工程

在建工程按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。

所购建的固定资产达到预定可使用状态是指资产已经达到购买方或建造方预定可使用状态。达到预定可使用状态的判断标准和时点，具体从以下几个方面判断：①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；②所购建的固定资产与设计要求或合同要求相符或基本相符，即使有极个别与设计或合同要求不相符的地方，也不影响其正常使用；③继续发生在所购建固定资产上的支出金额很少或几乎不再发生；④所购建固定资产需要试生产或试运行的，在试生产结果表明能够生产出合格产品，或者试运行结果表明资产能够正常运行或营业。

所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产累计折旧政策计提，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值，按照本集团制定的“非流动非金融资产减值”会计政策执行。

16、借款费用

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

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

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

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

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

类别	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3—10

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- ① 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证，以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 管理层已批准生产工艺开发的计划和预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

- ③ 已有前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- ④ 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- ⑤ 生产工艺开发的支出能够可靠地归集和计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

18、长期资产减值

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

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。

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。

19、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分期摊销。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利：

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业年金计划

本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，该类离职后福利属于设定提存计划，本集团员工可以自愿参加该年金计划。本集团按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利：本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职

工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

21、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行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。

22、收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

（1）商品销售收入

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

本集团航空产品收入确认时点为根据相应的合同约定，取得产品移交证明单或者产品签收单及开具具有收款权利的票据（如增值税发票）时确认收入；其他产品在产品交付并取得收款权利时确认收入。

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易

中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

2、本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

1、本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

2、本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

26、安全生产费

（1）安全生产费以不同业务类别上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照本集团所制定的标准平均逐月提取。新建企业和投产不足一年的企业以当年实际营业收入为提取依据，按月计提安全费用。

本集团按照上述方法计提安全生产费，计入相关产品的成本。

本集团使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；

本集团使用提取的安全生产费时，形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（2）本集团分别机械制造业务与武器装备研制生产与试验业务按相应的标准计提安全生产费。

本集团机械制造业务计提标准：营业收入不超过1,000万元的，按照2%提取；营业收入超

过1,000万元至1亿元的部分，按照1%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

本集团武器装备研制生产与试验业务计提标准：营业收入不超过1,000万元的，按照2%提取；营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照1.5%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；营业收入超过10亿元至100亿元的部分，按照0.2%提取；营业收入超过100亿元的部分，按照0.1%提取。

(3) 机械制造业务安全费用应当按照以下范围使用：完善、改造及维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括生产作业场所的防火、防爆、防坠落、防毒、防静电、防腐、防尘、防噪声与振动、防辐射或者隔离操作等设施设备支出，大型起重机械安装安全监控管理系统支出；配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、标准化建设和咨询支出；安全生产宣传、教育、培训支出；配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用；安全设施及特种设备检测检验支出；其他与安全生产直接相关的支出。

武器装备研制生产与试验企业安全费用应当按照以下范围使用：改造、完善和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括研究室、车间、库房、储罐区、外场试验区等作业场所的监控、监测、防触电、防坠落、防爆、泄压、防火、灭火、通风、防晒、调温、防毒、防雷、防静电、防腐、防尘、防噪声与振动、防辐射、防护围堤或者隔离操作等设施设备支出；配备、维护、保养应急救援、应急处置、特种个人防护器材、设备、设施支出和应急演练支出；开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；高新技术和特种专用设备安全鉴定评估、安全性能检验检测及操作人员上岗培训支出；安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设的支出；安全生产宣传、教育、培训支出；军工核设施（含核废物）防泄漏、防辐射的设施设备支出；军工危险化学品、放射性物品及武器装备科研、试验、生产、储运、销毁、维修保障过程中的安全技术措施改造费和安全防护（不包括工作服）费用支出；大型复杂武器装备制造、安装、调试的特殊工种和特种作业人员培训支出；武器装备大型试验安全专项论证与安全防护费用支出；特殊军工电子元器件制造过程中有毒有害物质监测及特种防护支出；安全生产适用新

技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出；其他与武器装备安全生产事项直接相关的支出。

27、其他重要的会计政策和会计估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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集团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。

本集团对前述判断、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，本集团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

本集团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

本集团根据存货会计政策，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）可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（4）非金融非流动资产减值准备

本集团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。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

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

（6）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，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本集团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。

（8）内部退养福利

本集团内部退养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集团内部退养福利的费用及负债余额。

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司及西安飞机分公司、汉中飞机分公司、西安制动分公司	15%
长沙起落架分公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局有关规定，公司向所销售军品项目免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于飞机维修增值税问题的通知》（财税[2000]102号），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（除长沙起落架分公司）、子公司西安飞机工业铝业股份有限公司、贵州新安航空机械有限责任公司、陕西陕飞锐方航空装饰有限公司、乌鲁木齐天元高科制动设备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，2015年上半年按15%税率缴纳企业所得税。

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，2014-2016年度按照优惠税率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，2015-2017年度按照优惠税率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，2013-2015年度按照优惠税率15%缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	276,783.54	176,108.08
银行存款	2,320,315,018.18	2,772,390,040.68
其他货币资金	52,164,394.36	61,259,052.70
合计	2,372,756,196.08	2,833,825,201.46

其他说明

①货币资金半年末较年初减少461,069,005.38元，降幅16.27%，主要系本期部分销售商品尚未回款以及归还银行借款所致。

②其他货币资金半年末数主要系银行承兑保证金与信用金开证保证金。

③年末存放于关联方中航财司的存款余额为111,604,553.12元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	40,733,371.21	62,761,874.70
商业承兑票据	55,428,565.35	70,837,203.91
合计	96,161,936.56	133,599,078.61

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	138,317,460.00	1,517,392.86
商业承兑票据	269,270,912.07	
合计	407,588,372.07	1,517,392.86

其他说明

应收票据半年末数较年初数减少37,437,142.05元，降幅28.02%，系票据到期结算所致。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,723,957,457.84	100.00%	240,914,583.77	2.48%	9,483,042,874.07	8,426,662,345.56	100.00%	172,297,952.09	2.04%	8,254,364,393.47
合计	9,723,957,457.84	100.00%	240,914,583.77	2.48%	9,483,042,874.07	8,426,662,345.56	100.00%	172,297,952.09	2.04%	8,254,364,393.47

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	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	1,644,242,580.04	0.00	
6 个月-1 年	249,294,496.28	12,464,724.81	5.00%
1 年以内小计	1,893,537,076.32	12,464,724.81	
1 至 2 年	56,227,037.42	5,622,703.74	10.00%
2 至 3 年	256,428,121.58	76,928,436.47	30.00%
3 至 4 年	17,084,125.86	8,542,062.93	50.00%
4 至 5 年	1,268,251.20	1,014,600.96	80.00%
5 年以上	136,342,054.86	136,342,054.86	100.00%
合计	2,360,886,667.24	240,914,583.77	

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方单位等	7,363,070,790.60	0.00	0.00%
合计	7,363,070,790.60	0.00	0.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额67,084,860.85元；本期收回或转回坏账准备金额1,531,770.83元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
西安飞机工业（集团）鑫宇复材有限公司	269,400.76	现金收回
湘电风能有限公司	1,069,604.41	现金收回
青岛鑫多吉	10,000.00	现金收回
合计	1,349,005.17	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本集团本年按欠款方归集的半年末余额前五名应收账款汇总金额为5,295,848,296.89元，占应收账款半年末余额合计数的比例为54.46%，相应计提的坏账准备半年末余额汇总金额为3,361,821.90元。

(4) 其他说明

于2015年06月30日，本集团共有账面价值为63,150,000.00元的应收账款（2014年12月31日：12,989,857.74元）质押给银行作为取得短期借款63,000,000.00元的担保（2014年12月31日：63,000,000.00元）。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,687,976,435.37	69.33%	1,197,979,215.04	52.09%
1 至 2 年	688,277,702.54	28.27%	1,068,655,018.03	46.47%
2 至 3 年	56,008,421.21	2.30%	31,236,576.28	1.36%
3 年以上	2,513,841.10	0.10%	1,744,511.77	0.08%
合计	2,434,776,400.22	--	2,299,615,321.12	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团账龄超过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、材料尚未交付结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团本年按预付对象归集的半年末余额前五名预付账款汇总金额为1,791,039,660.04元，占预付账款半年末余额合计数的比例为73.56%

其他说明

本集团预付款项半年末较年初增加135,161,079.10元，增幅5.88%，主要系预付的配套材

料采购款增加所致。

5、应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中航财司		28,868,697.12
合计		28,868,697.12

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	141,654,998.21	36.82%	141,654,998.21	100.00%	0.00	141,654,998.21	35.48%	141,654,998.21	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	242,960,997.67	63.16%	6,682,562.84	2.75%	236,278,434.83	257,494,073.73	64.50%	13,160,162.52	5.11%	244,333,911.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	88,012.15	0.02%	88,012.15	100.00%	0.00	88,012.15	0.02%	88,012.15	100.00%	
合计	384,704,008.03	100.00%	148,425,573.20		236,278,434.83	399,237,084.09	100.00%	154,903,172.88		244,333,911.21

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(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西振兴集团	128,110,408.00	128,110,408.00	100.00%	涉及诉讼事项、账龄长，基于谨慎性原则计提
西飞天澳公司	13,544,590.21	13,544,590.21	100.00%	经营困难，资不抵债

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	141,654,998.21	141,654,998.21	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	148,446,274.61	0.00	
6 个月-1 年	12,409,860.80	620,493.04	5.00%
1 年以内小计	160,856,135.41	620,493.04	
1 至 2 年	47,547,134.81	4,754,713.48	10.00%
2 至 3 年	3,980,043.44	1,194,013.03	30.00%
3 至 4 年	171,273.37	85,636.69	50.00%
4 至 5 年	8,881.00	7,104.80	80.00%
5 年以上	20,601.80	20,601.80	100.00%
合计	212,584,069.83	6,682,562.84	

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末余额		
	其他应收账	坏账准备	计提比例
关联方及备用金组合	30,376,927.84	0.00	0.00%
合计	30,376,927.84	0.00	0.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-6,477,599.68元；

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
海关保证金	174,180,700.45	194,255,161.59
涉诉款项	128,110,408.00	128,110,408.00
备用金	8,122,534.52	18,980,918.73
关联方往来	22,254,393.32	24,344,590.21
其他	52,035,971.74	33,546,005.56
合计	384,704,008.03	399,237,084.09

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
海关保证金	保证金	171,623,473.60	2 年以内	44.61%	4,498,819.80
山西振兴集团	预付货款	128,110,408.00	5 年以上	33.30%	128,110,408.00
西飞天澳公司	往来款	13,544,590.21	5 年以上	3.52%	13,544,590.21
西安航空制动 科技有限公司	往来款	1,607,760.00	6 个月以内	0.42%	0.00
陕西华安防雷 工程技术有限 责任公司	往来款	1,351,445.40	6 个月以内	0.35%	0.00
合计	--	316,237,677.21	--	82.20%	146,153,818.01

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	4,918,310,231.15	78,746,899.55	4,839,563,331.60	4,348,200,737.33	88,445,779.52	4,259,754,957.81
在产品	7,791,998,915.77	6,085,300.73	7,785,913,615.04	7,163,732,212.52	6,085,300.73	7,157,646,911.79
库存商品	284,754,784.39	323,267.62	284,431,516.77	389,495,308.73	566,948.35	388,928,360.38

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	1,559,152,763.38		1,559,152,763.38	1,259,139,206.99		1,259,139,206.99
发出商品	314,325,737.75		314,325,737.75	428,306,946.63		428,306,946.63
委托加工物资	42,448,704.53		42,448,704.53	6,389,383.32		6,389,383.32
合计	14,910,991,136.97	85,155,467.90	14,825,835,669.07	13,595,263,795.52	95,098,028.60	13,500,165,766.92

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	88,445,779.52	479,205.03		10,178,085.00		78,746,899.55
在产品	6,085,300.73					6,085,300.73
库存商品	566,948.35			243,680.73		323,267.62
合计	95,098,028.60	479,205.03		10,421,765.73		85,155,467.90

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	65,180,931.08	50,348,252.77
返还政府土地款项	25,774,548.48	25,774,548.48
预缴的其他税款	21,564,575.74	7,551,753.56
待摊费用	310,193.87	867,270.81
合计	112,830,249.17	84,541,825.62

其他说明：

“返还政府土地款项”系本公司之子公司沈飞民机公司根据沈阳市规划和国土资源局于2014年6月19日、2014年7月2日分别出具的地块成交面积调整文件，对原购置的土地使用权中部分需用作城市绿化的面积（53,696.98平方米）按原成交价返还政府，相关手续正在办理之中。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	492,120,304.27	5,044,248.74	487,076,055.53	160,417,834.43	5,044,248.74	155,373,585.69
按公允价值计量的	340,895,789.84		340,895,789.84			
按成本计量的	151,224,514.43	5,044,248.74	146,180,265.69	160,417,834.43	5,044,248.74	155,373,585.69
合计	492,120,304.27	5,044,248.74	487,076,055.53	160,417,834.43	5,044,248.74	155,373,585.69

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	340,895,789.84		340,895,789.84

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
西飞装修公司	1,000,000.00			1,000,000.00					1.00%	
中航财司	144,049,141.08			144,049,141.08					5.76%	
国泰君安投资	806,680.00			806,680.00					0.06%	
太古起落架公司	5,368,693.35			5,368,693.35	5,044,248.74			5,044,248.74	1.88%	
合计	151,224,514.43			151,224,514.43	5,044,248.74			5,044,248.74	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	5,044,248.74		5,044,248.74
期末已计提减值余额	5,044,248.74		5,044,248.74

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	71,963,236.00	23,314,787.21	48,648,448.79	71,963,236.00	23,314,787.21	48,648,448.79	6.14%
合计	71,963,236.00	23,314,787.21	48,648,448.79	71,963,236.00	23,314,787.21	48,648,448.79	--

其他说明

本集团在分期销售签订之初已就该款项向中国进出口信用保险有限公司投保，目前由于客户违约，本集团已向保险公司提出索赔，半年末仍按账面价值与预计可获索赔金额的差额计提减值准备。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
西安赛威短舱有限公司	24,967,073.56			3,609,591.29							28,576,664.85	
小计	24,967,073.56			3,609,591.29							28,576,664.85	
二、联营企业												
中航创新中心	4,012,756.51			-15,177.72							3,997,578.79	
汉中零部件公司		87,500,000.00		-5,902,918.78							81,597,081.22	
小计	4,012,756.51	87,500,000.00		-5,918,096.50							85,594,660.01	
合计	28,979,830.07	87,500,000.00		-2,308,505.21							114,171,324.86	

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	办公设备	动力设备	仪器仪表	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	3,617,404,853.11	2,971,559,565.86	78,213,372.12	209,173,266.06	573,419,030.89	429,187,814.73	7,878,957,902.77
2.本期增加金额	30,874,065.26	21,391,067.90	1,528,422.55	10,562,551.11	35,252,967.38	10,070,999.88	109,680,074.08
(1) 购置	295,690.00	7,316,474.70	1,286,263.39	10,263,032.70	20,322,646.24	1,581,029.02	41,065,136.05
(2) 在建工程转入	30,578,375.26	14,074,593.20	242,159.16	299,518.41	14,930,321.14	8,489,970.86	68,614,938.03
3.本期减少金额	26,687,176.23	37,092,565.01	1,608,389.98	2,972,407.21	8,995,207.33	29,068,077.33	106,423,823.09
(1) 处置或报废	26,687,176.23	37,092,565.01	1,608,389.98	2,972,407.21	8,995,207.33	29,068,077.33	106,423,823.09
4.期末余额	3,621,591,742.14	2,955,858,068.75	78,133,404.69	216,763,409.96	599,676,790.94	410,190,737.28	7,882,214,153.76
二、累计折旧							
1.期初余额	608,016,478.28	1,505,507,558.10	47,074,030.66	136,100,056.90	267,893,294.22	273,885,707.55	2,838,477,125.71
2.本期增加金额	65,291,568.30	113,682,508.19	5,144,033.09	14,520,022.90	32,788,405.20	21,314,397.71	252,740,935.39
(1) 计提	65,291,568.30	113,682,508.19	5,144,033.09	14,520,022.90	32,788,405.20	21,314,397.71	252,740,935.39
3.本期减少金额	10,499,911.61	21,889,121.22	1,499,451.04	2,127,412.69	7,981,888.82	13,261,287.24	57,259,072.62
(1) 处置或报废	10,499,911.61	21,889,121.22	1,499,451.04	2,127,412.69	7,981,888.82	13,261,287.24	57,259,072.62
4.期末余额	662,808,134.97	1,597,300,945.07	50,718,612.71	148,492,667.11	292,699,810.60	281,938,818.02	3,033,958,988.48
三、减值准备							
1.期初余额		1,484,255.70	261,496.32	2,734.63	190,326.08	591,361.54	2,530,174.27
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	办公设备	动力设备	仪器仪表	合计
4.期末余额		1,484,255.70	261,496.32	2,734.63	190,326.08	591,361.54	2,530,174.27
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,958,783,607.17	1,357,072,867.98	27,153,295.66	68,268,008.22	306,786,654.26	127,660,557.72	4,845,724,991.01
2.期初账面价值	3,009,388,374.83	1,464,567,752.06	30,877,845.14	73,070,474.53	305,335,410.59	154,710,745.64	5,037,950,602.79

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沈飞民机 A01#厂房	119,431,215.93	房产证正在办理
沈飞民机 D01#动力房	2,645,136.26	房产证正在办理
沈飞民机 A01 库房	3,058,087.46	房产证正在办理
沈飞民机 D02 锅炉房	20,786,379.97	房产证正在办理
沈飞民机 A02 厂房	99,778,601.19	房产证正在办理
沈飞民机 A04 厂房	71,870,882.18	房产证正在办理
沈飞民机 A05 厂房	39,695,518.36	房产证正在办理
沈飞民机 C01 食堂	20,689,147.66	房产证正在办理
沈飞民机 A02 净化间	823,720.00	房产证正在办理
沈飞民机浑南厂区自行车棚	365,000.00	房产证正在办理
沈飞民机 766A 蒙皮加工厂房	20,183,000.00	房产证正在办理
沈飞民机综合馆	13,790,044.80	房产证正在办理
沈飞民机 B01#研发办公楼	146,368,724.09	房产证正在办理
长沙起落架分公司 3#4#厂房	99,020,475.48	房产证正在办理
西安制动公司 208#X 射线探伤机房	5,298,791.85	房产证正在办理
成飞民机 1 号科研楼	42,793,964.61	房产证正在办理
成飞民机 3 号综合装配厂房	208,569,889.48	房产证正在办理
成飞民机 5 号喷漆厂房	21,308,124.55	房产证正在办理
合计	936,476,703.87	

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
MA60 飞机扩产条件建设项目	69,852,893.66		69,852,893.66	68,077,510.01		68,077,510.01
飞机机翼制造条件建设项目	84,351,381.89		84,351,381.89	72,403,418.15		72,403,418.15
厂区电力、给排水、供暖系统改造工程	0.00		0.00	2,320,000.00		2,320,000.00
成飞民机公司产业园项目	301,692,627.61		301,692,627.61	287,169,896.42		287,169,896.42
研制保障条件建设	18,486,213.33		18,486,213.33	17,487,586.83		17,487,586.83
铝合金型材挤压生产线扩建工程	40,281,913.40		40,281,913.40	34,479,084.96		34,479,084.96
沈飞民机新支线批生产能力建设项目	73,022,216.19		73,022,216.19	32,919,841.49		32,919,841.49
试验厂房	3,227,073.55		3,227,073.55	3,102,677.14		3,102,677.14
西安市出口加工区新建库房	79,044,204.08		79,044,204.08	36,911,562.18		36,911,562.18
长沙转包二期建设综合项目及园区配套项目	27,325,381.10		27,325,381.10	17,483,644.65		17,483,644.65
乌鲁木齐厂房建设	0.00		0.00	717,317.64		717,317.64
零星工程	139,072,623.89		139,072,623.89	116,851,472.18		116,851,472.18
合计	836,356,528.70		836,356,528.70	689,924,011.65		689,924,011.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 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
MA60 飞机 扩产条件建 设项目	385,190,000.00	68,077,510.01	1,775,383.65			69,852,893.66	86.07%	正在 实施				募股资金
飞机机翼制 造条件建设 项目	495,820,000.00	72,403,418.15	14,215,653.86	2,267,690.12		84,351,381.89	90.44%	正在 实施				募股资金
厂区电力、 给排水、供 暖系统改造 工程	4,300,000.00	2,320,000.00		2,320,000.00		0.00	100.00%	已完 工				其他
成飞飞机公 司产业园项 目	1,188,690,000.00	287,169,896.42	32,267,110.48	17,742,862.74	1,516.55	301,692,627.61	69.09%	正在 实施				其他
研制保障条 件建设	30,400,000.00	17,487,586.83	998,626.50			18,486,213.33	60.80%	正在 实施				其他
铝合金型材 挤压生产线 扩建工程	28,300,000.00	34,479,084.96	16,516,940.61	10,714,112.17		40,281,913.40	91.87%	正在 实施	644,652.41	107,774.41	6.00%	其他
沈飞飞机新 支线批生产 能力建设项 目	225,771,300.00	32,919,841.49	49,169,110.47	9,066,735.77		73,022,216.19	35.52%	正在 实施				其他
试验厂房	5,000,000.00	3,102,677.14	124,396.41			3,227,073.55	63.48%	正在 实施				其他
西安市出口 加工区新建 库房	141,000,000.00	36,911,562.18	42,132,641.90			79,044,204.08	56.10%	正在 实施				其他
长沙转包二 期建设综合 项目及园区 配套项目	370,000,000.00	17,483,644.65	10,942,420.20	1,100,683.75		27,325,381.10	84.81%	正在 实施				其他
合计	2,874,471,300.00	572,355,221.83	168,142,284.08	43,212,084.55	1,516.55	697,283,904.81	--	--	644,652.41	107,774.41		--

14、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待清理固定资产	9,132,663.12	
合计	9,132,663.12	

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	464,241,047.03	172,745,018.42	636,986,065.45
2.本期增加金额	2,916,515.50	2,192,656.20	5,109,171.70
(1) 购置	2,916,515.50	1,829,359.97	4,745,875.47
(2) 在建工程转入		363,296.23	363,296.23
3.本期减少金额		1,043,560.78	1,043,560.78
(1) 处置			
(2) 其他转出		1,043,560.78	1,043,560.78
4.期末余额	467,157,562.53	173,894,113.84	641,051,676.37
二、累计摊销			
1.期初余额	40,611,583.03	85,441,252.61	126,052,835.64
2.本期增加金额	4,794,623.23	11,357,972.85	16,152,596.08
(1) 计提	4,794,623.23	11,357,972.85	16,152,596.08
3.本期减少金额		617,545.35	617,545.35
(1) 处置			
(2) 其他转出		617,545.35	617,545.35
4.期末余额	45,406,206.26	96,181,680.11	141,587,886.37
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	421,751,356.27	77,712,433.73	499,463,790.00
2.期初账面价值	423,629,464.00	87,303,765.81	510,933,229.81

其他说明：

本年摊销金额为16,152,596.08元。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
能源计量改造支出	4,824,166.75		826,999.98		3,997,166.77
监控设备安装费	43,238.44		11,792.34		31,446.10
北区厂房改造	342,996.78		23,929.98		319,066.80
车间改造	155,655.90		49,154.52		106,501.38
厂房改造	207,155.04	41,537.00	19,542.08		229,149.96
合计	5,573,212.91	41,537.00	931,418.90		4,683,331.01

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	412,371,561.02	61,947,147.99	359,619,640.81	54,014,440.67
应付职工薪酬	11,302,755.40	1,695,413.31	12,077,561.43	1,811,634.22
其他流动负债	25,541,992.37	3,831,298.86	22,706,301.06	3,405,945.16
其他非流动负债	61,870,361.88	9,280,554.28	63,289,178.40	9,493,376.76
合计	511,086,670.67	76,754,414.44	457,692,681.70	68,725,396.81

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	331,702,469.84	49,755,370.48		
合计	331,702,469.84	49,755,370.48		

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	93,013,274.07	93,568,722.98
可抵扣亏损	3,260,684.73	3,260,684.73
合计	96,273,958.80	96,829,407.71

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2019	2,116,468.29	2,116,468.29	
2018	342,291.81	342,291.81	
2017	801,924.63	801,924.63	
2016			
2015			
合计	3,260,684.73	3,260,684.73	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购建房屋建筑物款项	67,070,769.00	67,070,769.00
预付工程设备款	58,729,830.68	44,895,483.78
预付建筑工程劳保费	3,428,171.00	3,428,171.00
预缴进口设备关税	0.00	3,185,556.54
预付土地出让保证金	0.00	2,916,515.50
合计	129,228,770.68	121,496,495.82

其他说明：

其他非流动资产半年末较年初增加7,732,274.86元，增幅6.36%，主要系预付工程设备款项本年增长所致。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	63,000,000.00	63,000,000.00
抵押借款	21,500,000.00	21,500,000.00
保证借款	298,500,000.00	258,500,000.00
信用借款	4,561,477,924.95	2,461,196,334.74
合计	4,944,477,924.95	2,804,196,334.74

短期借款分类的说明：

质押借款系本公司之子公司贵州新安公司以其军品销售订单对应的收款权利质押自银行取得短期借款，参见附注七、52；

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、52；

保证借款由本公司为各子公司提供，参见附注十二、5。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,061,337,029.81	500,957,655.33
银行承兑汇票	319,762,318.84	3,959,618,312.87
合计	3,381,099,348.65	4,460,575,968.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为100,000.00元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,036,569,620.94	7,512,145,471.52
1-2 年	693,529,461.72	731,105,090.91
2-3 年	142,833,401.24	220,143,131.86
3 年以上	620,648,953.28	581,152,866.35
合计	10,493,581,437.18	9,044,546,560.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	99,301,752.00	正在按进度付款
供应商 2	70,215,440.00	正在按进度付款
供应商 3	28,358,512.26	正在按进度付款
供应商 4	20,635,200.20	正在按进度付款
供应商 5	15,260,180.09	正在按进度付款
合计	233,771,084.55	--

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	623,006,806.44	1,222,424,823.85
1-2 年	144,185,588.93	484,795,980.49
2-3 年	102,684,300.45	38,945,006.27
3 年以上	119,855,619.42	172,819,498.11
合计	989,732,315.24	1,918,985,308.72

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	300,800,000.00	相关产品尚未实现销售
客户 2	181,931,364.34	相关产品尚未实现销售
客户 3	52,243,115.94	相关产品尚未实现销售
客户 4	40,700,000.00	相关产品尚未实现销售
客户 5	11,000,000.00	相关产品尚未实现销售
合计	586,674,480.28	--

其他说明：

于2015年6月30日，账龄超过一年的预收款项为366,725,508.80元（2014年12月31日：696,560,484.87元），由于相关产品尚未实现销售，故年末尚未结转收入。

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	234,305,485.32	1,796,158,903.75	1,867,125,159.55	163,339,229.52
二、离职后福利-	51,091,245.04	326,635,178.69	321,825,485.12	55,900,938.61

设定提存计划				
三、辞退福利	1,781,458.89	482,416.01	805,169.39	1,458,705.51
合计	287,178,189.25	2,123,276,498.45	2,189,755,814.06	220,698,873.64

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	99,171,369.86	1,269,044,867.64	1,325,007,658.09	43,208,579.41
2、职工福利费		76,802,054.00	76,802,054.00	0.00
3、社会保险费	14,076,336.19	144,446,427.38	139,750,183.06	18,772,580.51
其中：医疗保险费	11,700,543.85	136,478,372.78	131,856,788.48	16,322,128.15
工伤保险费	1,731,217.55	4,272,984.57	4,146,585.82	1,857,616.30
生育保险费	644,574.79	3,695,070.03	3,746,808.76	592,836.06
4、住房公积金	29,466,720.32	256,350,678.01	283,610,449.11	2,206,949.22
5、工会经费和职工教育经费	91,591,058.95	49,514,876.72	41,954,815.29	99,151,120.38
合计	234,305,485.32	1,796,158,903.75	1,867,125,159.55	163,339,229.52

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	15,565,956.89	262,106,904.18	260,630,747.32	17,042,113.75
2、失业保险费	23,483,161.76	8,652,408.96	6,192,724.45	25,942,846.27
3、企业年金缴费	12,042,126.39	55,875,865.55	55,002,013.35	12,915,978.59
合计	51,091,245.04	326,635,178.69	321,825,485.12	55,900,938.61

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、2%每月向该等计划缴存费用。此外，本公司设立有企业年金计划，公司每月按员工基本工资的5%缴存。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支

付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,780,261.01	24,456,858.61
营业税	115,714.18	550,927.20
企业所得税	8,921,857.22	77,447,233.59
个人所得税	16,152,045.15	16,547,526.88
城市维护建设税	22,470.68	1,439,732.33
房产税	0.00	664,740.91
土地使用税	536,665.47	635,242.24
教育费附加	11,498.34	643,715.01
地方教育费附加	416,041.30	383,571.96
水利建设基金	2,958.58	111,790.04
副食品调控基金	0.00	119,722.55
印花税	283,194.24	302,912.41
其他	86,119.91	472.05
合计	29,328,826.08	123,304,445.78

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	549,469.33	895,523.78
合计	549,469.33	895,523.78

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴社保	13,768,038.01	28,747,497.43
保证金及押金	56,785,302.57	55,248,637.74
关联方款项	93,674,105.11	19,379,886.83
租赁费	14,943,813.45	405,781.29
其他	80,074,921.19	69,470,838.08
合计	259,246,180.33	173,252,641.37

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安航空制动科技有限公司	2,828,257.33	尚未结算
合计	2,828,257.33	--

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	53,593,184.35	118,506,250.16
合计	53,593,184.35	118,506,250.16

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提售后服务费等	1,351,922,636.12	1,053,798,110.98
合计	1,351,922,636.12	1,053,798,110.98

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	2,000,000.00	2,000,000.00
抵押借款	19,500,000.00	19,500,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	539,922,681.86	168,098,541.76
合计	571,422,681.86	199,598,541.76

长期借款分类的说明：

质押借款系本公司之子公司西安飞机工业铝业航材有限责任公司自陕西金融控股集团有限公司取得，由西安飞机工业铝业股份有限公司以其拥有西安飞机工业铝业航材有限责任公司4%的股权（200万元）作为质押；

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、53；

保证借款系本公司之子公司西安飞机工业铝业航材有限责任公司自西安投资控股有限公司取得，由西安飞机工业铝业股份有限公司对其提供保证责任。

30、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	2,729,107.10	3,211,523.11
合计	2,729,107.10	3,211,523.11

31、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
基建改造项目拨款	11,300,000.00	8,000,000.00		19,300,000.00	国家基建拨款
国拨技改项目	1,699,481.33			1,699,481.33	国家基建拨款
成飞民机公司民机研制拨款	101,152,029.81		8,486,528.04	92,665,501.77	国家科研拨款
沈飞民机 ARJ 支	230,000,000.00			230,000,000.00	国家基建拨款

线飞机批生产能力建设项目					
沈飞民机公司 863 计划课题项目	970,000.00			970,000.00	国家科研拨款
成飞民机公司 ARJ 支线飞机批生产能力建设项	160,000,000.00			160,000,000.00	国家基建拨款
目					
飞机科研保障条件建设项目	113,500,000.00			113,500,000.00	国家基建拨款
科研项目拨款	76,442,742.15	53,090,000.00	4,177,825.69	125,354,916.46	国家科研拨款
合计	695,064,253.29	61,090,000.00	12,664,353.73	743,489,899.56	--

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	140,221,218.50	11,056,000.00	1,949,938.96	149,327,279.54	政府补贴
MA60 免费额度	105,963,443.54	4,220,000.00	25,734,046.32	84,449,397.22	销售形成
合计	246,184,662.04	15,276,000.00	27,683,985.28	233,776,676.76	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
陕西省文化厅拨付基建改造款	3,500,000.00	0.00			3,500,000.00	与资产相关
清洁能源改造项目拨款	2,464,000.00	1,056,000.00			3,520,000.00	与资产相关
动车制动闸片研制项目	3,267,622.60				3,267,622.60	与收益相关
战略性新兴产业发展促进资金	13,366,581.65		531,122.44		12,835,459.21	与资产相关
沈飞民机	4,583,333.33		100,000.00		4,483,333.33	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
B737-48 段结构 件转包高技术产 业化项目						
沈飞民机冲 8-Q400 飞机机身 段转包高技术产 业化项目	4,479,166.67		125,000.00		4,354,166.67	与资产相关
科技产业发展基 金	52,551,088.92		1,193,816.52		51,357,272.40	与资产相关
产品数据模型构 建管理关键技术	175,589.48		0.00		175,589.48	与资产相关
大型飞机专项项 目资金	1,500,000.00		0.00		1,500,000.00	与资产相关
项目厂房建设项 目资金	54,333,835.85				54,333,835.85	与资产相关
民用飞机大部件 装配数字化集成 研制项目	0.00	10,000,000.00	0.00		10,000,000.00	与资产相关
合计	140,221,218.50	11,056,000.00	1,949,938.96		149,327,279.54	--

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		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

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	7,230,770,190.51			7,230,770,190.51
其他资本公积	14,967,611.27	2,567,100.00		17,534,711.27
合计	7,245,737,801.78	2,567,100.00		7,248,304,901.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积中本年收到装备制造业税收列支返还2,567,100.00元，根据陕西省汉中市财政局《关于2013年度装备制造业税收列支返还的通知》（汉财办企[2014]288号）以及“陕财办预[2011]207号”文件要求，将财政列支拨付的增值税、企业所得税返还计入国有资本公积。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益		331,702,469.84		49,755,370.48	281,947,099.36		281,947,099.36
可供出售金融资产公允价值变动损益		331,702,469.84		49,755,370.48	281,947,099.36		281,947,099.36
其他综合收益合计		331,702,469.84		49,755,370.48	281,947,099.36		281,947,099.36

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	41,209,761.45	29,574,233.03	13,848,076.08	56,935,918.40
合计	41,209,761.45	29,574,233.03	13,848,076.08	56,935,918.40

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	306,864,570.43			306,864,570.43
任意盈余公积	588,940,819.34			588,940,819.34

合计	895,805,389.77			895,805,389.77
----	----------------	--	--	----------------

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,084,204,945.30	802,414,787.71
调整后期初未分配利润	1,084,204,945.30	802,414,787.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-106,224,057.60	351,922,667.49
减：提取法定盈余公积		30,324,992.26
应付普通股股利	265,383,450.90	39,807,517.64
期末未分配利润	712,597,436.80	1,084,204,945.30

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,168,409,167.42	7,634,850,627.89	6,979,329,764.88	6,343,851,502.55
其他业务	79,350,256.40	46,727,366.32	57,856,261.56	37,048,361.83
合计	8,247,759,423.82	7,681,577,994.21	7,037,186,026.44	6,380,899,864.38

40、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,391,982.33	1,766,357.07
城市维护建设税	9,378,227.95	12,236,395.62
教育费附加	4,016,278.66	5,364,787.11
地方教育费附加	1,254,341.74	428,241.35
其他（主要为价格调控基金、残疾人就业保障金）	169,982.15	363,287.64
合计	17,210,812.83	20,159,068.79

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,915,298.63	50,263,806.55
销售服务费	40,073,004.03	54,363,430.15
差旅费	2,382,055.77	2,209,338.05
代理费及委托代销手续费	23,664,664.93	21,164,230.25
运输费	17,254,834.54	12,932,119.76
折旧费	9,146,970.67	6,577,241.47
办公费	4,661,190.49	2,344,344.95
广告费	336,553.43	161,810.51
修理费	416,593.15	1,092,478.03
物料消耗	4,596.24	439,884.57
其他	7,794,221.02	10,318,828.07
合计	159,649,982.90	161,867,512.36

其他说明：

销售费用本年较上年减少 2,217,529.46 元，减幅 1.37%，主要系销售服务费减少所致。

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	243,388,383.66	242,913,776.39
技术开发费/研究费用	40,917,676.88	109,434,715.16
业务招待费	8,732,553.32	16,368,732.86
修理费	27,346,598.42	8,588,974.43
折旧费	16,228,739.11	17,231,721.38
办公费	18,403,196.58	14,481,028.10

项目	本期发生额	上期发生额
税金	21,174,014.79	23,087,800.93
租赁费	9,149,646.36	13,459,115.95
运输费	4,877,974.92	11,796,211.78
无形资产摊销	10,293,319.00	11,800,099.32
会议费	2,396,898.25	2,686,983.18
中介咨询费	3,327,338.90	6,428,693.58
其他	23,830,638.01	26,393,786.96
合计	430,066,978.20	504,671,640.02

其他说明：

管理费用本年较上年减少 74,604,661.82 元，减幅 14.78%，主要系技术开发费减少所致。

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	96,009,494.38	99,804,092.38
减：利息收入	10,009,434.56	23,137,626.65
汇兑损益	-1,642,626.78	-6,461,721.21
手续费	1,740,633.23	6,628,007.61
合计	86,098,066.27	76,832,752.13

44、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	61,856,718.35	43,058,568.80
二、存货跌价损失	479,205.03	
合计	62,335,923.38	43,058,568.80

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,870,498.85	2,159,524.72
处置长期股权投资产生的投资收益		20,585.67
合计	3,870,498.85	2,180,110.39

46、营业外收入

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	11,492,993.89	259,535.83	11,492,993.89
其中：固定资产处置利得	11,492,993.89	259,535.83	11,492,993.89
政府补助	54,320,117.19	71,048,707.37	52,602,083.69
违约金收入	23,807.88	755,259.00	23,807.88
保险赔偿收入	3,156,439.00	285,290.59	3,156,439.00
其他	2,685,093.20	1,701,824.09	2,685,093.20
合计	71,678,451.16	74,050,616.88	69,960,417.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政贴息	47,540,500.00	67,510,100.00	与收益相关
进口材料补贴	1,659,945.04		与收益相关
外经贸区域协调补贴	160,000.00		与收益相关
境外技术服务补贴款	115,959.69		与收益相关
中小企业发展专项资金	200,000.00		与收益相关
战略新兴产业发展促进资金递延收益	531,122.44	531,122.44	与资产相关
2014 年先进制造业重大项目开办补助金	853,000.00		与收益相关
飞机部件转包生产项目专项资金	1,193,816.52	1,193,816.52	与资产相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
沈飞民机冲 8-Q400 飞机机身段转包高技术产业化项目	125,000.00	125,000.00	与资产相关
沈飞民 B737-48 段结构件转包高技术产业化项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关
沈阳市东陵区人才中心见习补贴	52,740.00		与收益相关
增值税即征即退	1,718,033.50	33,097.16	与收益相关
促进外贸企业加快发展奖励	70,000.00		与收益相关
供热补贴		55,571.25	与收益相关
纳税先进企业奖励		500,000.00	与收益相关
民用航空产业项目发展前期工作经费		1,000,000.00	与收益相关
合计	54,320,117.19	71,048,707.37	--

47、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	352,939.07	1,019,929.34	352,939.07
其中：固定资产处置损失	335,238.43	1,019,929.34	335,238.43
无形资产处置损失	17,700.64		17,700.64
其他	802,296.03	35,877.20	802,296.03
合计	1,155,235.10	1,055,806.54	1,155,235.10

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,716,087.23	18,271,221.56
递延所得税费用	-8,029,017.63	-7,926,032.98

合计	1,687,069.60	10,345,188.58
----	--------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-114,786,619.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-17,217,992.87
子公司适用不同税率的影响	1,806,398.73
调整以前期间所得税的影响	2,174,191.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-769,284.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,441,093.82
分公司适用不同税率的影响	1,252,662.76
所得税费用	1,687,069.60

49、其他综合收益

详见附注七、35。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	59,702,240.00	74,918,768.41
利息收入	10,009,434.56	23,137,626.65
履约保证金	19,155,027.74	13,327,215.36
违约金赔款及保险公司赔款	23,373,755.43	
项目拨款	35,700,000.00	25,074,920.00
其他	12,911,197.93	7,998,372.57
合计	160,851,655.66	144,456,902.99

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售代理费、服务费及委托代销手续费	21,214,374.48	15,836,441.95
业务招待费	7,048,871.97	9,535,673.63
研究开发费及技术服务费	4,339,157.54	6,906,788.52
修理费	27,789,567.66	17,005,798.73
办公费	17,384,694.00	13,480,398.89
差旅费/出国人员经费	30,407,210.37	27,168,690.33
运输费	43,236,683.69	34,644,953.29
备用金	11,737,588.49	18,142,018.32
中介服务咨询费	7,855,119.37	10,408,219.25
资产租赁费	9,559,846.41	38,224,388.00
物业费/绿化费	25,641,472.85	24,407,898.13
会议费	6,775,351.95	3,378,981.24
排污费	2,916,073.00	2,718,648.80
保险费	1,283,738.97	8,351,052.43
保证金	6,821,219.15	101,237,662.16
其他	55,277,887.60	44,839,832.93
合计	279,288,857.50	376,287,446.60

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研制保障条件建设项目	33,417,532.67	3,288,708.00
合计	33,417,532.67	3,288,708.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

融资租入固定资产所支付的租赁费	4,935,000.00	2,830,320.96
分红派息手续费	307,736.62	47,866.50
合计	5,242,736.62	2,878,187.46

51、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	-116,473,688.66	-85,473,647.89
加：资产减值准备	62,335,923.38	43,058,568.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	252,740,935.39	239,926,680.76
无形资产摊销	16,152,596.08	13,150,073.75
长期待摊费用摊销	931,418.90	1,262,682.09
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）	-11,157,772.18	760,393.51
财务费用（收益以“-”号填列）	96,009,494.38	97,203,430.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,870,498.85	-2,180,110.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,029,017.63	-7,926,032.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,315,727,341.45	-1,466,858,673.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,321,322,464.55	-143,264,346.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-408,522,220.56	-421,088,666.17
其他	16,052,820.33	8,062,948.75
经营活动产生的现金流量净额	-2,740,879,815.42	-1,723,366,698.46
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	2,310,094,921.06	4,217,769,394.79
减：现金的期初余额	2,772,566,148.76	5,414,309,365.85
现金及现金等价物净增加额	-462,471,227.70	-1,196,539,971.06

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,310,094,921.06	2,772,566,148.76
其中：库存现金	276,783.54	176,108.08
可随时用于支付的银行存款	2,309,818,137.52	2,772,390,040.68
三、期末现金及现金等价物余额	2,310,094,921.06	2,772,566,148.76

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,164,394.36	保证金
固定资产	81,868,263.96	借款抵押
无形资产	5,035,765.50	抵押
应收账款	63,150,000.00	国内融资保理
固定资产	19,122,311.78	海关监管
合计	221,340,735.60	--

53、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	313,675,810.72
其中：美元	51,307,872.73	6.1136	313,675,810.72
应收账款	--	--	1,033,364,690.65
其中：美元	169,027,200.12	6.1136	1,033,364,690.65
短期借款	--	--	301,517,924.95
其中：美元	49,319,210.44	6.1136	301,517,924.95
应付账款	--	--	136,532,170.54

其中：美元	22,329,980.06	6.1136	136,516,566.09
英镑	239.76	9.6422	2,311.81
加元	2,700.00	4.9232	13,292.64

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

经公司2015年第一次临时股东大会批准，公司出资设立中航飞机西安民机有限责任公司。西安民机公司工商注册日期为2015年4月10日，本报告期将其纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中航成飞民用飞机有限责任公司	中国	成都市青羊区	航空制造业	45.00%		设立
中航沈飞民用飞机有限责任公司	中国	沈阳市浑南新区	航空制造业	36.01%		设立
西飞国际航空制造(天津)有限公司	中国	天津市滨海新区	航空制造业	100.00%		设立
西飞国际科技发展(西安)有限公司	中国	西安经济技术开发区	物流业	100.00%		设立
西飞国际航空制造(西安)有限公司	中国	西安市西安经济技术开发区	制造业	100.00%		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安飞机工业铝业航材有限责任公司	中国	西安阎良区	航空制造业		100.00%	设立
西飞科技(西安)工贸有限公司	中国	西安阎良区	物流业		100.00%	设立
西安飞机工业铝业股份有限公司	中国	西安市阎良区	建材制造业	63.57%		同一控制下企业合并
贵州新安航空机械有限责任公司	中国	贵州安顺市西秀区	生产制造业	100.00%		同一控制下企业合并
陕西陕飞锐方航空装饰有限公司	中国	陕西汉中市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
西安天元航空科技有限公司	中国	西安市高新区	制造业	45.00%		同一控制下企业合并
乌鲁木齐天元高科制动设备有限公司	中国	乌鲁木齐市头屯河区	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
西安华翰航空设备有限公司	中国	西安市高新区	贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
中航飞机西安民机有限责任公司	中国	西安阎良区	航空制造业	36.84%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

①根据中航成飞民用飞机有限责任公司公司章程规定,成飞民机董事会由7名董事组成,其中,由本公司委派4名董事。本公司能够通过任免成飞民机董事会的多数成员控制该公司的生产经营活动,该公司成为本公司事实上的子公司,故将其纳入合并范围。

②根据中航沈飞民用飞机有限责任公司公司章程规定,沈飞民机董事会由9名董事组成,其中,由本公司委派6名董事。本公司能够通过任免沈飞民机董事会的多数成员控制该公司的生产经营活动,该公司成为本公司事实上的子公司,故将其纳入合并范围。

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铝业股份有限公司间接控制的子公司。

④西飞科技(西安)工贸有限公司是公司通过子公司西飞国际科技发展(西安)有限公

司间接控制的子公司。

⑤西安天元航空科技有限公司的章程中明确本公司对其财务和经营政策能够实施控制，本公司从而能够控制其生产经营活动，该公司成为本公司事实上的子公司，故本公司将其纳入合并范围。

⑥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。

⑦西安华翰航空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。

⑧根据中航飞机西安民机有限责任公司公司章程规定，西安民机公司董事会由 9 名董事组成，其中，由本公司委派 5 名董事。本公司能够通过任免西安民机公司董事会的多数成员控制该公司的生产经营活动，该公司成为本公司事实上的子公司，故将其纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中航成飞民用飞机有限责任公司	55.00%	5,252,523.12		358,897,406.15
中航沈飞民用飞机有限责任公司	63.99%	-12,325,204.86		565,023,574.75
西安飞机工业铝业股份有限公司	36.43%	-4,514,482.19		25,942,419.22
西安天元航空科技有限公司	55.00%	1,340,639.46		33,832,597.86

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中航成飞民用飞机有限责任公司	839,606,496.05	754,637,828.32	1,594,244,324.37	450,005,592.89	491,697,993.03	941,703,585.92	784,645,923.02	714,679,418.57	1,499,325,341.59	381,416,023.19	475,291,156.98	856,707,180.17
中航沈飞民用飞机有限责任公司	1,734,192,483.95	943,253,748.06	2,677,446,232.01	1,001,230,685.95	793,228,243.74	1,794,458,929.69	1,605,946,257.10	921,676,727.93	2,527,622,985.03	1,258,896,199.14	367,932,920.16	1,626,829,119.30
西安飞机工业铝业股份有限公司	189,788,708.57	201,697,084.12	391,485,792.69	308,274,101.18	12,000,000.00	320,274,101.18	159,983,690.28	200,933,608.81	360,917,299.09	265,313,397.34	12,000,000.00	277,313,397.34
西安天元航空科技有限公司	132,753,411.66	6,190,787.82	138,944,199.48	77,430,385.19		77,430,385.19	126,262,768.78	6,175,385.58	132,438,154.36	74,050,147.30		74,050,147.30

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中航成飞民用飞机有限责任公司	242,831,649.64	9,550,042.04	9,550,042.04	-48,578,184.61	173,232,880.95	1,396,710.86	1,396,710.86	21,132,022.81
中航沈飞民用飞机有限责任公司	467,161,344.34	-19,261,142.15	-19,261,142.15	-181,234,047.17	508,978,571.22	-19,749,885.05	-19,749,885.05	2,806,656.41
西安飞机工业铝业股份有限公司	167,114,891.11	-12,392,210.24	-12,392,210.24	-21,654,383.37	185,685,800.96	-758,539.06	-758,539.06	-15,955,671.34
西安天元航空科技有限公司	41,178,123.57	2,437,526.29	2,437,526.29	4,151,051.17	50,033,379.83	3,098,614.93	3,098,614.93	7,555,139.60

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本集团不存在使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制的情形。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本集团不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持的情形。

2、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安赛威短舱	中国境内	西安经济技术开发区	开发、制造和销售商用飞机短舱组件和部件	50.00%		权益法
中航创新中心	中国境内	北京市顺义区	商用飞机制造培训、改进和创新	45.00%		权益法
汉中零组件公司	中国境内	陕西省城固县崔家山镇	飞机零组件制造、销售/原材料采购、进出口业务以及相关技术支持和服务	35.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	西安赛威短舱	西安赛威短舱
流动资产	85,357,636.23	69,450,041.37

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	西安赛威短舱	西安赛威短舱
其中：现金和现金等价物	12,529,851.76	4,252,390.67
非流动资产	11,519,421.43	12,289,664.08
资产合计	96,877,057.66	81,739,705.45
流动负债	39,723,727.97	31,693,463.74
非流动负债		112,094.60
负债合计	39,723,727.97	31,805,558.34
归属于母公司股东权益	57,153,329.69	49,934,147.11
按持股比例计算的净资产份额	28,576,664.85	24,967,073.56
对合营企业权益投资的账面价值	28,576,664.85	24,967,073.56
营业收入	110,454,036.96	83,764,802.96
财务费用	-266,327.32	-109,890.46
净利润	7,219,182.58	4,383,940.63
综合收益总额	7,219,182.58	4,383,940.63

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中航创新中心	中航创新中心
流动资产	11,690,995.98	11,682,624.33
非流动资产	269,144.74	311,244.65
资产合计	11,960,140.72	11,993,868.98
流动负债	3,076,632.31	3,076,632.31
负债合计	3,076,632.31	3,076,632.31
归属于母公司股东权益	8,883,508.41	8,917,236.67
按持股比例计算的净资产份额	3,997,578.78	4,012,756.50
对联营企业权益投资的账面价值	3,997,578.78	4,012,756.51
净利润	-33,728.26	-72,101.34

综合收益总额	-33,728.26	-72,101.34
--------	------------	------------

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	87,449,421.90	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-283,141.43	-216,651.34
--其他综合收益	-283,141.43	-216,651.34
--综合收益总额	-283,141.43	-216,651.34

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

本公司不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情形。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计 确认的损失	本期未确认的损失（或 本期分享的净利润）	本期末累积未确认的 损失
西飞天澳公司	4,814,640.64	232,563.33	5,047,203.97

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本集团不存在与合营企业投资相关的未确认承诺。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本集团不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将

上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属分子公司以美元等外币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2015年6月30日，除下表所述资产或负债为美元等余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项 目	期末数
现金及现金等价物	313,675,810.72
应收账款	1,033,364,690.65
应付账款	136,516,566.09
短期借款	301,517,924.95

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动主要外币（美元）对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

项目	汇率变动	本年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	45,450,300.52	45,450,300.52
美元	对人民币贬值 5%	-45,450,300.52	-45,450,300.52

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息支出。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

项目	利率变动	本年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加 2%（即 200 个基点）	-14,532,286.44	-14,532,286.44
长期借款	增加 2%（即 200 个基点）	-3,163,120.65	-3,163,120.65
短期借款	减少 2%（即 200 个基点）	14,532,286.44	14,532,286.44
长期借款	减少 2%（即 200 个基点）	3,163,120.65	3,163,120.65

2、信用风险

2015年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，主要包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本集团金融资产在资产负债表日的最大信用风险敞口：

单位：元

项目名称	期末数
表内项目：	
货币资金	2,372,756,196.08
应收票据	96,161,936.56

应收账款	9,723,957,457.84
其他应收款	384,704,008.03
长期应收款	48,648,448.79
合 计	12,626,228,047.30

注：上述金额均为账面余额，不包含减值准备。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款项目外，本集团无其他重大信用集中风险。截至2015年6月30日，本集团应收账款的54.46% (2014年12月31日：83.20%)源于前五大客户。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行和中航财司，故流动资金的信用风险较低。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本集团2015年6月30日金融资产合计12,836,794,195.03元，金融负债合计20,012,076,715.42元，流动比率为64.15%（2014年为55.78%）。由此分析，本公司流动性呈平稳态势，流动性短缺的风险较小。

（二）金融资产转移

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司之子公司贵州新安公司于本年内与银行签订协议，将应收账款合计人民币63,150,000.00元（2014 年末：人民币12,989,857.74元）保理取得银行借款。按照各保理协议规定，由于本公司之子公司保留与应收账款相关的部分风险（客户不付款或延迟付款风险），本公司将应收账款保理及保理取得之银行借款反映于资产负债表。详见本附注七、19。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(1)权益工具投资	340,895,789.84			
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。以公允价值计量的可供出售金融资产价格来源于国内A股股票交易所2015年6月30日收盘价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
中国航空工业集团公司	中国北京市	军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；	6,400,000 万元	39.72%	39.72%

		房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口等			
--	--	---------------------------------	--	--	--

本企业最终控制方是中国航空工业集团公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中航工业西飞及其所属单位	同一最终控制方
中航工业陕飞及其所属单位	同一最终控制方
中航工业制动及其所属单位	同一最终控制方
中航工业起落架及其所属单位	同一最终控制方
中航工业其他所属单位	同一最终控制方

其他说明

中航工业西飞持有本公司股份为7.28%，中航工业陕飞持有本公司股份为2.81%，中航工业制动持有本公司股份为1.25%，中航工业起落架持有本公司股份为0.74%。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航工业西飞及其所属单位	购买商品	1,724,724,450.68	1,597,434,310.08
中航工业陕飞及其所属单位	购买商品		
中航工业制动及其所属单位	购买商品		
中航工业起落架及其所属单位	购买商品		

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航工业其他所属单位	购买商品		
中航工业西飞及其所属单位	接受劳务	83,246,585.39	109,054,541.80
中航工业陕飞及其所属单位	接受劳务	11,402,067.02	11,811,060.03
中航工业制动及其所属单位	接受劳务	4,447,153.48	2,968,164.99
中航工业其他所属单位	接受劳务	68,803,852.77	33,281,110.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航工业西飞及其所属单位	销售商品	4,842,671,760.03	3,628,966,710.27
中航工业陕飞及其所属单位	销售商品		
中航工业制动及其所属单位	销售商品		
中航工业起落架及其所属单位	销售商品		
中航工业其他所属单位	销售商品		
中航工业西飞及其所属单位	提供劳务	13,518,009.97	11,579,076.35
中航工业陕飞及其所属单位	提供劳务	1,829,755.17	52,334.97
中航工业制动及其所属单位	提供劳务	10,733,170.72	7,520,223.35
中航工业其他所属单位	提供劳务	934,682.26	19,193,395.83

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中航工业西飞	房屋建筑物	96,144.50	93,008.14
中航工业西飞	机器设备	14,263.00	13,797.72
中航财司	土地使用权	3,815.00	
中航财司	房屋建筑物	397,075.00	
中航工业其他所属单位	机器设备	782,080.76	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中航工业西飞	土地使用权	19,051,351.50	18,815,928.00
中航工业西飞	房屋建筑物	27,912,546.50	26,502,326.50
中航工业西飞	机器设备	173,598,085.75	98,064,742.50
中航工业西飞	厂房	330,000.00	577,500.00
中航工业陕飞	设备	52,144,359.28	47,567,702.98
中航工业陕飞	土地使用权	8,513,304.72	8,513,304.72
中航工业制动	土地使用权		1,880,295.34
中航工业制动	房屋建筑物		3,924,303.92
中航工业制动	运输设备	212,053.24	153,058.95
中航工业制动	机器设备	3,828,870.21	3,363,217.40
中航工业制动	办公设备	2,293,061.40	1,607,013.39
中航工业起落架	房屋建筑物	2,884,620.62	
中航工业起落架	机器设备	29,480,682.55	
中航工业其他所属单位	房屋建筑物	10,135,860.50	9,936,823.00
燎原机电	房屋建筑物	493,845.70	416,768.10
燎原实业	房屋建筑物	143,553.80	

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
贵州新安航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2014年7月25日	2015年7月24日	否
贵州新安航空机械有限责任公司	5,000,000.00	2014年10月24日	2015年10月23日	否
贵州新安航空机械有限责任公司	5,000,000.00	2014年11月3日	2015年11月2日	否

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
贵州新安航空机械有限责任公司	5,000,000.00	2014年11月19日	2015年11月18日	否
贵州新安航空机械有限责任公司	8,500,000.00	2014年11月28日	2015年11月27日	否
贵州新安航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2014年11月28日	2015年11月27日	否
贵州新安航空机械有限责任公司	5,000,000.00	2015年3月19日	2016年3月18日	否
贵州新安航空机械有限责任公司	5,000,000.00	2015年4月15日	2016年4月14日	否
贵州新安航空机械有限责任公司	3,000,000.00	2015年4月15日	2016年4月14日	否
贵州新安航空机械有限责任公司	3,000,000.00	2015年5月25日	2016年5月24日	否
贵州新安航空机械有限责任公司	5,000,000.00	2015年6月5日	2016年6月4日	否
贵州新安航空机械有限责任公司	6,000,000.00	2015年6月29日	2016年6月28日	否
贵州新安航空机械有限责任公司	5,000,000.00	2015年6月30日	2016年6月29日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2014年7月3日	2015年7月2日	是
西飞铝业公司	10,000,000.00	2014年7月9日	2015年7月8日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2014年7月14日	2015年7月13日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2014年8月13日	2015年8月12日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2014年8月21日	2015年8月20日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2014年8月22日	2015年8月21日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2014年9月6日	2015年9月5日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2014年10月23日	2015年10月22日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2014年10月28日	2015年10月27日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2014年11月4日	2015年11月3日	否
西飞铝业公司	20,000,000.00	2014年11月19日	2015年11月18日	否

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
西飞铝业公司	10,000,000.00	2014 年 11 月 14 日	2015 年 11 月 13 日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2014 年 12 月 24 日	2015 年 12 月 23 日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2015 年 1 月 8 日	2016 年 1 月 7 日	否
西飞铝业公司	8,000,000.00	2015 年 1 月 28 日	2016 年 1 月 27 日	否
西飞铝业公司	20,000,000.00	2015 年 2 月 10 日	2016 年 2 月 9 日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2015 年 2 月 10 日	2016 年 2 月 9 日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2015 年 4 月 23 日	2016 年 4 月 22 日	否
西飞铝业公司	20,000,000.00	2015 年 5 月 25 日	2016 年 5 月 24 日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2015 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 25 日	否
西飞工贸	338,186,800.00	2014 年 1 月 27 日	2015 年 1 月 26 日	是
西飞工贸	33,140,100.00	2014 年 1 月 27 日	2015 年 1 月 26 日	否
西飞工贸	303,838,700.00	2014 年 6 月 5 日	2015 年 6 月 4 日	是
西飞工贸	21,674,200.00	2014 年 6 月 5 日	2015 年 6 月 4 日	否
西飞工贸	34,937,800.00	2014 年 3 月 31 日	2015 年 3 月 30 日	是
西飞工贸	13,554,000.00	2014 年 3 月 31 日	2015 年 3 月 30 日	否
西飞工贸	36,249,400.00	2014 年 9 月 2 日	2015 年 9 月 1 日	是
西飞工贸	3,159,400.00	2014 年 9 月 2 日	2015 年 9 月 1 日	否
西飞工贸	723,500.00	2014 年 7 月 6 日	2015 年 7 月 5 日	是
西飞工贸	7,485,100.00	2015 年 4 月 21 日	2017 年 4 月 20 日	是
西飞工贸	31,844,300.00	2015 年 4 月 21 日	2017 年 4 月 20 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	300,000,000.00	2015 年 05 月 18 日	2016 年 05 月 18 日	短期借款
中航财司	60,000,000.00	2014 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 28 日	短期借款
中航财司	10,000,000.00	2014 年 05 月 05 日	2015 年 05 月 05 日	短期借款
中航财司	3,000,000.00	2014 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 29 日	短期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中航财司	3,000,000.00	2015 年 05 月 25 日	2016 年 05 月 25 日	短期借款
中航财司	15,000,000.00	2014 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 26 日	短期借款
中航财司	15,000,000.00	2015 年 05 月 25 日	2016 年 05 月 24 日	短期借款
中航财司	15,000,000.00	2014 年 07 月 23 日	2015 年 07 月 22 日	短期借款
中航财司	7,000,000.00	2014 年 09 月 23 日	2015 年 09 月 23 日	短期借款
中航财司	8,000,000.00	2014 年 11 月 14 日	2015 年 11 月 14 日	短期借款
中航财司	8,000,000.00	2014 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日	短期借款
中航财司	10,000,000.00	2014 年 01 月 17 日	2015 年 01 月 17 日	短期借款
中航财司	10,000,000.00	2015 年 01 月 16 日	2016 年 01 月 16 日	短期借款
中航财司	3,000,000.00	2014 年 03 月 11 日	2015 年 03 月 11 日	短期借款
中航财司	3,000,000.00	2015 年 04 月 15 日	2016 年 04 月 12 日	短期借款
中航财司	5,000,000.00	2014 年 03 月 17 日	2015 年 03 月 17 日	短期借款
中航财司	5,000,000.00	2015 年 04 月 15 日	2016 年 04 月 15 日	短期借款
中航财司	8,000,000.00	2014 年 01 月 16 日	2015 年 01 月 16 日	短期借款
中航财司	10,000,000.00	2014 年 01 月 27 日	2015 年 01 月 27 日	短期借款
中航财司	10,000,000.00	2014 年 02 月 19 日	2015 年 02 月 19 日	短期借款
中航财司	10,000,000.00	2014 年 10 月 23 日	2015 年 10 月 23 日	短期借款
中航财司	10,000,000.00	2014 年 10 月 28 日	2015 年 10 月 28 日	短期借款
中航财司	20,000,000.00	2014 年 11 月 19 日	2015 年 11 月 19 日	短期借款
中航财司	8,000,000.00	2015 年 01 月 29 日	2016 年 01 月 29 日	短期借款
中航财司	20,000,000.00	2015 年 02 月 10 日	2016 年 02 月 10 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	10,000,000.00	2012 年 06 月 29 日	2015 年 06 月 29 日	长期借款
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	2,257,519.80	1,303,984.00
----------	--------------	--------------

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中航工业西飞及其所属单位	3,974,158,570.22		5,699,081,771.96	
应收账款	中航工业陕飞及其所属单位	2,091,101,627.31		33,815,368.37	
应收账款	中航工业制动及其所属单位	469,129,238.93		122,839,849.25	
应收账款	中航工业起落架及其所属单位	298,556,165.96		105,196,724.65	
应收账款	中航工业其他所属单位	728,491,821.40		846,443,804.59	
合计		7,561,437,423.82		6,807,377,518.82	
应收票据	中航工业西飞及其所属单位	4,201,382.04		3,254,185.69	
应收票据	中航工业陕飞及其所属单位	15,200,000.00		25,614,960.00	
应收票据	中航工业制动及其所属单位	4,454,365.00		50,000.00	
应收票据	中航工业起落架及其所属单位	780,000.00		5,975,588.00	
应收票据	中航工业其他所属单位	3,188,014.00			
合计		27,823,761.04		34,894,733.69	
预付款项	中航工业西飞及其所属单位	451,262.99		0.00	
预付款项	中航工业陕飞及其所属单位	131,818,576.07		240,000,000.00	
预付款项	中航工业制动及其所属单位	8,000,000.00		4,879,209.31	
预付款项	中航工业起落架及其所属单位	5,100.00		83,643,420.26	
预付款项	中航工业其他所属单位	523,110,402.72		394,134,321.21	
合计		663,385,341.78		722,656,950.78	
其他应收款	中航工业西飞及其所属单位	36,324.79		0.00	
其他应收款	中航工业陕飞及其所属单位	7,152,449.38		0.00	
其他应收款	中航工业制动及其所属单位	2,041.45		10,800,000.00	
其他应收款	中航工业起落架及其所属单位	7,264.96		0.00	
其他应收款	中航工业其他所属单位	1,497,487.52		0.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	西飞天澳公司	13,558,825.22	13,558,825.22	13,544,590.21	13,544,590.21
合计		22,254,393.32	13,558,825.22	24,344,590.21	13,544,590.21

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中航工业西飞及其所属单位	50,595,526.51	48,614,877.25
应付账款	中航工业陕飞及其所属单位	79,927,168.05	25,614,954.47
应付账款	中航工业制动及其所属单位	157,412,655.20	138,018,930.29
应付账款	中航工业起落架及其所属单位	28,623,826.95	38,028,027.11
应付账款	中航工业其他所属单位	2,920,500,999.90	2,055,317,869.29
合计		3,237,060,176.61	2,305,594,658.41
应付票据	中航工业西飞及其所属单位	10,435,939.00	0.00
应付票据	中航工业陕飞及其所属单位	35,656,037.00	0.00
应付票据	中航工业制动及其所属单位	57,000,000.00	58,362,446.78
应付票据	中航工业起落架及其所属单位	17,674,727.50	35,001,650.51
应付票据	中航工业其他所属单位	2,521,784,453.44	2,578,117,090.40
合计		2,642,551,156.94	2,671,481,187.69
预收款项	中航工业西飞及其所属单位	3,709,290.50	2,042,894.47
预收款项	中航工业陕飞及其所属单位	0.00	67,497,393.00
预收款项	中航工业制动及其所属单位	4,804,079.85	28,000.00
预收款项	中航工业起落架及其所属单位	22,000.00	202,000.00
预收款项	中航工业其他所属单位	263,221,790.83	455,258,516.49
合计		271,757,161.18	525,028,803.96
其他应付款	中航工业西飞及其所属单位	56,916.59	85,859.42
其他应付款	中航工业陕飞及其所属单位	0.00	0.00
其他应付款	中航工业制动及其所属单位	3,340,442.82	6,126,654.73
其他应付款	中航工业起落架及其所属单位	0.00	6,008,626.91

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中航工业其他所属单位	90,276,745.70	7,416,835.77
合计		93,674,105.11	19,637,976.83

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

报告期内，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于2004年2月27日与山西振兴集团（简称“山西振兴集团”）签订《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》，同时公司与山西振兴集团签订了《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。

根据上述协议，公司以支付预付款的方式向山西振兴集团采购铝锭，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本协议到期日后的10日内一次性归还公司。

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。公司成立专项工作组，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。2009年7月11日，公司向陕西省高级人民法院提起诉讼，请求判令山西振兴集团归还其铝锭采购预付款余额12,600万元及违约利息。在陕西省高级人民法院主持下，双方于2009年7月20日至8月30日期间进行了多次诉前调解，但调解无任何实质进展。

2009年8月31日，公司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。

公司于2010年8月向山西省高级人民法院提起诉讼，要求山西振兴集团向公司返还1.26亿元及违约利息。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），判决如下：

（1）山西振兴集团在判决生效一个月内支付公司1.26亿欠款本金及违约金（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）；

（2）驳回公司其它诉讼请求。诉讼费831,505元，由山西振兴集团负担750,000元、公司负担81,505元。

2011年4月27日山西省高级人民法院一审判决及后续结果面临着诸多不确定性，本着保证公司利益最大化的原则，公司启动二审上诉程序。

公司委托北京秦华律师事务所将山西振兴集团欠款案上诉最高人民法院。

2011年9月1日和12月9日开庭审理了此案，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：

山西振兴集团在本判决生效后10日内向公司返还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）。

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，本公司于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，本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。公司于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飞铝业公司清偿债务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。

2014年6月17日西安振兴投资有限公司对执行标的提出书面异议，2014年7月1日，山西省高级人民法院出具“（2014）晋执异字第4号”《执行裁定书》，裁定：撤销2012年12月12日作出的“（2012）晋执字第1-3号”《执行裁定书》。

公司不服山西省高级人民法院出具“（2014）晋执异字第4号”执行裁定，于2014年8月向最高人民法院提起诉讼。2015年4月1日，西飞铝业公司收到最高人民法院《执行裁定书》【（2014）执复字第22号】，裁定如下：驳回申请复议人西飞铝业公司的复议请求。

西飞铝业公司将继续通过多种方式积极主张自身权利，最大限度收回欠款，减少损失。

由于该事项未来执行结果具有重大不确定性，且应收款项账龄已很长，基于谨慎性原则，对应收款项本金以及应由山西振兴集团承担的诉讼费用全额计提坏账准备128,110,408.00元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截止2015年6月30日，本公司为子公司西飞铝业公司218,000,000元金融机构贷款提供保证担保，详见附注十二、5.（3）关联担保情况。

截止2015年6月30日，本公司为子公司贵州新安公司75,500,000元金融机构贷款提供保证担保，详见附注十二、5.（3）关联担保情况。

截止2015年6月30日，本公司为子公司西飞工贸103,371,906.49元的信用证提供保证担保，详见附注十二、5.（3）关联担保情况。

截至2015年6月30日，本集团无需要披露的其他重大或有事项。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本集团2015年1-6月份未发生前期差错更正事项。

2、年金计划

本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，本集团将该离职后福利界定为设定提存计划，本集团员工可以自愿参加该年金计划。年金所需费用由本集团及员工共

同缴纳，本集团按上期员工工资总额的月均金额作为缴费基数，按5%计提年金并按月向年金计划缴款；员工按上期本人工资总额的月均金额作为缴费基数，按5%比例按月向年金计划缴款。

3、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是在不同地区经营的业务单元。由于各种地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有5个报告分部，分别为：

- 西北分部，负责在西北地区生产产品
- 中南分部，负责在中南地区生产产品
- 华北分部，负责在华北地区生产产品
- 西南分部，负责在西南地区生产产品
- 东北分部，负责在东北地区生产产品

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	西北地区	中南地区	华北地区	西南地区	东北地区	分部间抵销	合计
----	------	------	------	------	------	-------	----

主营业务收入	7,061,254,385.58	372,221,550.08	28,376,812.87	329,086,751.05	466,861,638.42	-89,391,970.58	8,168,409,167.42
主营业务成本	6,717,167,617.67	297,573,700.48	14,908,150.30	262,800,508.50	431,305,955.85	-88,905,304.91	7,634,850,627.89
期间费用	517,510,942.06	63,121,525.14	360,490.69	51,376,286.76	49,784,789.07	-486,665.67	681,667,368.05
利润总额	-133,359,726.21	12,526,627.60	13,108,171.88	16,215,610.08	-19,796,823.41	-3,480,479.00	-114,786,619.06

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,885,577,132.88	100.00%	227,826,117.97	2.56%	8,657,751,014.91	7,766,157,718.65	100.00%	161,981,617.27	2.09%	7,604,176,101.38
合计	8,885,577,132.88	100.00%	227,826,117.97	2.56%	8,657,751,014.91	7,766,157,718.65	100.00%	161,981,617.27	2.09%	7,604,176,101.38

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	1,081,512,545.61	0.00	
6 个月-1 年	103,925,589.08	5,196,279.45	5.00%
1 年以内小计	1,185,438,134.69	5,196,279.45	
1 至 2 年	33,867,842.72	3,386,784.27	10.00%
2 至 3 年	248,081,400.55	74,424,420.17	30.00%

3 至 4 年	17,084,125.86	8,542,062.94	50.00%
4 至 5 年	1,176,086.19	940,868.95	80.00%
5 年以上	135,335,702.19	135,335,702.19	100.00%
合计	1,620,983,292.20	227,826,117.97	

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：

本期按照信用分析组合计提坏账准备其中关联方组合余额7,264,593,840.68元，该部分不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额66,115,266.50元；本期收回或转回坏账准备金额269,400.76元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
西安飞机工业（集团）鑫宇复材有限公司	269,400.76	现金收回
合计	269,400.76	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期末应收账款前五名余额为5,146,292,051.09元，占期末应收账款余额比例为57.92%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏	13,544,590.21	6.23%	13,544,590.21	100.00%	0.00	13,544,590.21	6.05%	13,544,590.21	100.00%	0.00

账准备的其他 应收款										
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款	203,787,870.99	93.73%	5,882,387.38	2.89%	197,905,483.61	210,207,319.48	93.91%	12,321,689.36	5.86%	197,885,630.12
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的其他 应收款	88,012.15	0.04%	88,012.15	100.00%	0.00	88,012.15	0.04%	88,012.15	100.00%	0.00
合计	217,420,473.35	100.00%	19,514,989.74	8.98%	197,905,483.61	223,839,921.84	100.00%	25,954,291.72	11.60%	197,885,630.12

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
西飞天澳公司	13,544,590.21	13,544,590.21	100.00%	经营困难，资不抵债
合计	13,544,590.21	13,544,590.21	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	122,620,600.63	0.00	
6 个月-1 年	12,400,270.80	620,013.54	5.00%
1 年以内小计	135,020,871.43	620,013.54	
1 至 2 年	47,304,969.14	4,730,496.91	10.00%
2 至 3 年	1,663,693.44	499,108.03	30.00%
3 至 4 年	65,537.78	32,768.89	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%

合计	184,055,071.79	5,882,387.38	
----	----------------	--------------	--

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

本期按照信用分析组合计提坏账准备其中关联方及备用金组合余额19,732,799.20元，该部分不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-6,439,301.98 元；

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
海关保证金	154,266,555.19	167,885,121.35
备用金	16,830,694.11	12,979,792.02
关联方往来	2,902,105.09	13,544,590.21
其他	43,421,118.96	29,430,418.26
合计	217,420,473.35	223,839,921.84

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海关保证金	保证金	154,266,555.19	2 年以内	70.95%	4,498,819.80
西安西飞国际天澳航空建材有限公司	往来款	13,544,590.21	5 年以上	6.24%	13,544,590.21
西安航空制动科技有限公司	往来款	1,607,760.00	6 个月以内	0.74%	
陕西华安防雷工程技术有限责任公司	往来款	1,351,445.40	6 个月以内	0.62%	

马亚军	业务借款	1,255,113.00	6 个月以内	0.58%	
合计	--	172,025,463.80	--	79.13%	18,043,410.01

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,163,110,331.63		1,163,110,331.63	1,063,110,331.63		1,063,110,331.63
对联营、合营企业投资	114,171,324.86		114,171,324.86	28,979,830.07		28,979,830.07
合计	1,277,281,656.49		1,277,281,656.49	1,092,090,161.70		1,092,090,161.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州新安公司	115,957,077.22			115,957,077.22		
西安天元公司	24,303,792.43			24,303,792.43		
陕飞锐方公司	16,800,661.98			16,800,661.98		
西飞铝业公司	134,788,800.00			134,788,800.00		
成飞民机公司	225,000,000.00			225,000,000.00		
沈飞民机公司	225,000,000.00			225,000,000.00		
西飞国际天津公司	121,260,000.00			121,260,000.00		
西飞国际航空制造公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
西飞国际科技发展公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
西安民机公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	1,063,110,331.63	100,000,000.00		1,163,110,331.63		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
西安赛威 短舱有限 公司	24,967,073.56			3,609,591.29						28,576,664.85	
小计	24,967,073.56			3,609,591.29						28,576,664.85	
二、联营企业											
中航创新 中心	4,012,756.51			-15,177.72						3,997,578.79	
汉中零组 件公司		87,500,000.00		-5,902,918.78						81,597,081.22	
小计	4,012,756.51	87,500,000.00		-5,918,096.50						85,594,660.01	
合计	28,979,830.07	87,500,000.00		-2,308,505.21						114,171,324.86	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,149,410,871.53	6,756,408,685.15	5,939,642,341.68	5,427,512,593.46
其他业务	65,026,670.27	33,999,708.88	54,031,186.95	33,318,044.92
合计	7,214,437,541.80	6,790,408,394.03	5,993,673,528.63	5,460,830,638.38

5、投资收益

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	3,480,479.00	4,649,804.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,308,505.21	2,159,524.72
处置长期股权投资产生的投资收益		20,585.67

合计	1,171,973.79	6,829,914.39
----	--------------	--------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,140,054.82	
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）	52,602,083.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,063,044.05	
减：所得税影响额	10,319,685.17	
少数股东权益影响额	2,293,206.62	
合计	56,192,290.77	--

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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	-0.89%	-0.0400	-0.0400
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.37%	-0.0612	-0.0612

第十节 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

二〇一五年八月二十五日