

# 中航飞机股份有限公司

## 2019 年半年度报告



2019 年 08 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。

公司负责人何胜强、主管会计工作负责人罗继德及会计机构负责人(会计主管人员)孟晓军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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
吴志鹏	董事	因公出差	李广兴
李守泽	董事	因公出差	李广兴
罗继德	董事	因公出差	王广亚
李万强	董事	因公出差	周凯
杨秀云	独立董事	因公出差	李玉萍
杨为乔	独立董事	因公出差	杨乃定

本半年度报告中涉及未来展望及计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，对可能面临的风险及对策进行了详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	37
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	42
第九节 公司债相关情况 .....	43
第十节 财务报告 .....	44
第十一节 备查文件目录 .....	179

## 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
本集团	指	中航飞机股份有限公司及其子公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
航空工业、控股股东、实际控制人	指	中国航空工业集团有限公司
航空工业飞机	指	中航飞机有限责任公司
航空工业西飞	指	西安飞机工业（集团）有限责任公司
航空工业陕飞	指	陕西飞机工业（集团）有限公司
航空工业制动	指	西安航空制动科技有限公司
航空工业起落架	指	中航飞机起落架有限责任公司
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
航空工业财务	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
贵州新安公司	指	贵州新安航空机械有限责任公司
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	指	西飞国际科技发展（西安）有限公司
西飞工贸公司	指	西飞科技（西安）工贸有限公司
西飞民机公司	指	中航西飞民用飞机有限责任公司
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
西安天元公司	指	西安天元航空科技有限公司
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
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
MA60	指	新舟 60 飞机

C919	指	中国商用飞机有限责任公司生产的干线飞机
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	何胜强		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈和潮	龚亮
联系地址	西安市阎良区西飞大道一号	西安市阎良区西飞大道一号
电话	029-86847885	029-86847070
传真	029-86846031	029-86846031
电子信箱	chenhc@avic.com	gongl@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 2018 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 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	14,688,335,005.19	13,272,179,919.58	10.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	224,282,848.22	162,461,649.49	38.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	148,369,055.86	161,439,109.05	-8.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,646,176,476.29	-1,557,687,576.68	-134.08%
基本每股收益（元/股）	0.0810	0.0587	37.99%
稀释每股收益（元/股）	0.0810	0.0587	37.99%
加权平均净资产收益率	1.35%	1.04%	0.31%
	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）	48,368,610,013.93	47,897,482,028.64	0.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	16,195,324,310.52	16,048,011,807.74	0.92%

#### 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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）	22,855,644.48	
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）	7,581,728.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-486,055.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	59,798,002.00	
其中：对子公司丧失控制权形成的投资收益	59,798,002.00	
减：所得税影响额	13,552,713.31	
少数股东权益影响额（税后）	282,813.76	
合计	75,913,792.36	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）报告期内公司从事的主要业务

本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等。

公司主要从事军用大中型飞机整机、起落架和机轮刹车系统等军民航空零部件产品的研发、生产、销售、维修与服务。此外公司亦从事运输设备工业、建材工业相关产品及其他产品的生产和销售。

#### 1、航空产品

##### （1）飞机整机（略）

##### （2）飞机零部件

公司的飞机零部件产品主要包括ARJ21涡扇支线飞机前机身、中机身、机翼、前起落架等核心部件，C919大型客机机身、机翼等关键部件、其他国产型号飞机起落架和机轮制动系统以及国际转包业务的相关产品，如波音737系列飞机垂尾、波音747飞机组合件、A319/A320系列飞机机翼等。

#### 2、运输设备工业相关产品

公司的运输设备工业相关产品主要为火车及汽车零部件，包括粉末冶金材料刹车片、复合材料刹车片、汽车导管等产品，系公司、西安制动分公司及子公司贵州新安公司依托多年从事航空产品研发制造形成的雄厚技术积累和丰富制造经验衍生发展的民用产品。

#### 3、建材工业相关产品

公司的建材工业相关产品主要为公司子公司西飞铝业公司生产的铝合金型材，包括各类建筑型材、金属板材和工业型材等。

#### 4、其他产品

公司的其他产品主要系公司为提高资产利用率、增强盈利水平，利用现有的技术工艺和生产设备对外承接的钣金、复材及机械加工等工业产品、能源动力供应及设备维修等，其中工业产品多为根据客户订单需求定制，种类繁多，单产品销售规模普遍不大。

主要产品：

军用飞机整机系列：（略）。

民用飞机及国际航空零部件：C919客机、ARJ21飞机、AG600飞机零部件。主要用途：为国产民用飞机提供零部件。

波音737系列飞机垂尾、空客A320机翼、英宇航飞机翼盒、法航ATR-42翼盒、ATR72飞机零组件等。主要用途：为波音、空客等飞机提供零部件。

飞机零部件业务：飞机起落架系统、成套机轮及系统刹车附件，刹车盘等飞机零部件。

铝型材：铝门窗用型材生产、销售，工业型材生产、销售。

飞机维修业务：提供军民用飞机修理业务。

飞机售后服务：提供军民机售后维修、备件支援等业务。

## （二）报告期内的经营模式

本公司属于设计+生产+销售的经营模式，公司根据客户需求设计研发客户所需要的产品，同时组织生产制造并进行产品销售。在经营管理方面，公司建立了信息化的三级计划运营管理体系，以均衡生产、准时交付为手段，推动存货和成本管控，促进企业健康发展；在产品制造方面，公司拥有强大的生产制造能力，并严格按照产品、技术、质量、进度要求组织生产与制造，确保各项科研生产任务高品质按节点交付完成；在采购方面，公司拥有完善的供应链管理体系及合格供应商目录，并定期对供应商进行评价和更新；在产品销售方面，公司严格按照合同约定的交付进度进行产品交付及财务结算，严格履约。

## （三）行业分析

航空工业是典型的知识密集型、技术密集型行业，行业技术辐射面广，产业关联度高，吸纳就业能力强，其发展水平是国家经济、技术及工业化的重要标志和集中体现。航空工业是我国工业体系中不可或缺的一环，是维护国家安全和保障社会长治久安的战略产业，对于提升我国国际竞争力和影响力、维护我国国际形象有着不可替代的作用。

产业链长、国际分工程度高、市场容量大是国际航空工业的突出特征，随着经济全球化和区域经济一体化趋势愈加明显，我国航空工业融入世界航空产业链已经是大势所趋。航空工业作为参与国际化分工最深入的行业之一，其健康发展可以有效带动国内企业参与国际竞

争，充分利用国际国内两个市场、两种资源，分享世界经济发展带来的成果。

公司是我国主要的大中型运输机、轰炸机、特种飞机等飞机产品的制造商，是国内市场重要的运输机供应商之一，是飞机起落架系统、刹车制动系统的重要供应商，是C919、ARJ21、AG600以及国外民用飞机的重要供应商。

近年来公司综合实力稳步提升，通过聚集市场需求和客户反馈，推动航空产品持续改进和系列化发展。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

适用  不适用

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要原因是本期西飞民机公司和沈飞民机公司不再纳入合并报表范围
固定资产	主要原因是本期西飞民机公司和沈飞民机公司不再纳入合并报表范围
无形资产	主要原因是本期沈飞民机公司不再纳入合并报表范围
在建工程	不适用
货币资金	主要原因是本报告期西飞民机公司、沈飞民机公司不纳入合并报表范围及采购支出增加
交易性金融资产	主要原因是本报告期执行新金融工具准则
应收票据	主要原因是本报告期部分新增货款未到兑付期
应收账款	主要原因是本报告期部分销售商品未到收款期
可供出售金融资产	主要原因是本报告期执行新金融工具准则
其他权益工具投资	主要原因是本报告期执行新金融工具准则
开发支出	主要原因是本报告期西飞民机公司不再纳入合并报表范围

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、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持保障能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年,公司坚决落实董事会各项工作部署,深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育,多维度找准工作切入点和发力点。

上半年,公司精益工厂建设按技术路径和推进路径有序实施,完成了最后一期精益单元建设方案的发布,精益单元建设正式进入全面实施阶段。精益工厂建设对产品进度、质量方面的促进和提升效果已经开始显化。开展了体系审计、“快响中心”问题处理,外部体系验证评估等工作,根据内外部环境变化,识别需求变化,持续进行体系完善;开展重点业务领域合规改进,开展安全管理专项检查,通过开展专项管理诊断及业务流程优化工作,持续推进体系优化。多系统、多要素、多工具融合的AOS管理体系建设实践成为行业内外标杆,经过持续优化提炼,已经成为行业及国内该管理业务领域优秀案例和理论成果。

报告期内,公司实现营业收入1,468,833.50万元,较上年同期同比增加10.67%;实现利润总额26,895.96万元,较上年同期同比增加74.40%;实现净利润22,030.68万元,较上年同期同比增加103.87%;实现归属母公司所有者净利润22,428.28万元,较上年同期同比增加38.05%。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位:人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	14,688,335,005.19	13,272,179,919.58	10.67%	不适用
营业成本	13,856,215,211.91	12,491,002,304.95	10.93%	不适用
销售费用	179,678,480.93	209,714,659.86	-14.32%	不适用
管理费用	368,584,272.96	412,165,615.47	-10.57%	不适用
财务费用	-17,734,034.12	-37,984,091.83	53.31%	主要原因是本报告期汇兑收益较上年同期减少

所得税费用	48,652,786.98	46,158,499.97	5.40%	不适用
研发投入	56,235,452.66	162,064,976.26	-65.30%	主要原因是本报告期西飞民机公司不再纳入合并报表范围
经营活动产生的现金流量净额	-3,646,176,476.29	-1,557,687,576.68	-134.08%	主要原因是本报告期购买商品、接收劳务支出的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-2,455,640,059.78	-374,843,870.97	-555.11%	主要原因是本报告期西飞民机公司、沈飞民机公司不再纳入合并报表范围
筹资活动产生的现金流量净额	906,371,164.17	358,601,482.69	152.75%	主要原因是本报告期到期偿还的借款减少
现金及现金等价物净增加额	-5,194,615,002.49	-1,565,660,133.06	-231.78%	主要原因是本报告期西飞民机公司、沈飞民机公司不再纳入合并报表范围及采购支出增加

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。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	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	14,156,152,203.41	13,433,214,421.04	5.11%	9.55%	10.03%	-0.41%
分产品						
航空产品	14,156,152,203.41	13,433,214,421.04	5.11%	9.55%	10.03%	-0.41%
分地区						
国内地区	13,529,412,649.15	12,620,453,823.06	6.72%	8.88%	9.95%	-0.90%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	24,744,856.96	9.20%	主要为按权益法核算计提的长期股权投资收益和本期沈飞民机公司不再纳入合并报表范围，转为权益法核算产生的投资收益	按权益法核算计提的长期股权投资收益具有可持续性；本期沈飞民机公司不再纳入合并报表范围，转为权益法核算产生的投资收益不具有持续性
公允价值变动损益	29,373,250.26	10.92%	主要为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变动金额	具有可持续性
营业外收入	2,003,148.60	0.74%	主要为非流动资产报废利得等	不具有可持续性
营业外支出	3,919,519.76	1.46%	主要为非流动资产报废损失等	不具有可持续性
资产处置收益	24,134,625.50	8.97%	主要为资产处置利得	不具有可持续性

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,478,802,756.80	7.19%	4,766,445,123.06	10.50%	-3.31%	主要原因是本报告期西飞民机公司、沈飞民机公司不纳入合并报表范围及采购支出增加
应收账款	14,905,050,180.14	30.82%	13,224,757,598.54	29.14%	1.68%	主要原因是本报告期部分销售商品未到收款期
存货	15,646,920,950.75	32.35%	16,649,796,605.61	36.69%	-4.34%	不适用
投资性房地产	27,337,745.18	0.06%			0.06%	不适用
长期股权投资	2,438,104,425.89	5.04%	586,028,125.71	1.29%	3.75%	主要原因是本报告期西飞民

						机公司和沈飞民机公司不再纳入合并报表范围
固定资产	3,895,254,504.62	8.05%	4,608,300,388.76	10.16%	-2.11%	主要原因是本报告期西飞民机公司和沈飞民机公司不再纳入合并报表范围
在建工程	569,454,705.21	1.18%	679,854,617.90	1.50%	-0.32%	不适用
短期借款	1,068,500,000.00	2.21%	1,923,596,800.00	4.24%	-2.03%	主要原因是本报告期沈飞民机公司不再纳入合并报表范围
长期借款	1,200,000,000.00	2.48%	153,459,106.00	0.34%	2.14%	主要原因是本报告期流动资金贷款增加
交易性金融资产	179,459,005.70	0.37%	0.00	0.00%	0.37%	主要原因是本报告期执行新金融工具准则
应收票据	2,712,647,652.51	5.61%	599,242,151.13	1.32%	4.29%	主要原因是本报告期部分新增货款未到兑付期
预付款项	3,269,216,744.36	6.76%	2,075,385,371.79	4.57%	2.19%	主要原因是本报告期采购支出增加
可供出售金融资产	0	0.00%	288974977.4	0.64%	-0.64%	主要原因是本报告期执行新金融工具准则
其他权益工具投资	353,616,491.29	0.73%	0.00	0.00%	0.73%	主要原因是本报告期执行新金融工具准则
无形资产	276,027,784.37	0.57%	378,030,164.40	0.83%	-0.26%	主要原因是本报告期沈飞民机公司不再纳入合并报表范围
开发支出	0	0.00%	892,226,502.11	1.97%	-1.97%	主要原因是本报告期西飞民机公司不再纳入合并报表范围
应付票据	6,715,920,141.81	13.88%	5,448,401,690.17	12.01%	1.87%	主要原因是本报告期采购支出开具的票据增加

应付账款	19,666,702,432.63	40.66%	17,184,258,549.29	37.87%	2.79%	主要原因是本报告期部分采购商品未到付款期
一年内到期的非流动负债	0	0.00%	73,978,296.22	0.16%	-0.16%	主要原因是本报告期沈飞民机公司不再纳入合并报表范围
递延收益	86,174,513.16	0.18%	206,703,559.42	0.46%	-0.28%	主要原因是本报告期沈飞民机公司不再纳入合并报表范围

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	151,581,450.96	29,373,250.26				1,495,695.52	179,459,005.70
2.其他权益工具投资	331,302,943.83		22,313,547.46				353,616,491.29
金融资产小计	482,884,394.79	29,373,250.26	22,313,547.46			1,495,695.52	533,075,496.99
上述合计	482,884,394.79	29,373,250.26	22,313,547.46			1,495,695.52	533,075,496.99
金融负债	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节财务报告附注七、59。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
249,207,140.78	0.00	/

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）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	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601211	国泰君安	9,092,456.63	公允价值计量	148,514,255.44	29,373,250.26	168,795,049.07	0.00	0.00	29,373,250.26	177,887,505.70	交易性金融资产	自有资金
合计			9,092,456.63	--	148,514,255.44	29,373,250.26	168,795,049.07	0.00	0.00	29,373,250.26	177,887,505.70	--	--
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）	不适用												

#### （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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西飞国际科技发展	子公司	物流业	100,000,000.00	681,168,166.94	259,127,652.91	271,251,902.12	22,232,952.96	17,016,560.28
西飞国际天津公司	子公司	航空制造	121,260,000.00	274,146,854.83	235,824,941.92	30,405,978.86	14,163,906.94	12,149,416.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
沈飞民机公司	因公司不再行使对沈飞民机管理权，沈飞民机公司董事会进行了改组，公司不再将沈飞民机公司纳入合并报表范围	由于公司不再将沈飞民机公司纳入合并报表范围，本报告期产生投资收益 5,114 万元
西飞民机公司	因西飞民机公司增资扩股，公司董事会进行了改组，公司不再将西飞民机公司纳入合并报表范围	由于公司不再将西飞民机公司纳入合并报表范围，本报告期产生投资收益 865 万元

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 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

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、采购风险

2019年公司生产任务非常繁重，物料及成品需求量较往年有较大增长，供应商交付进度和数量不能满足公司均衡生产需要，可能会影响公司生产任务完成。

应对措施：公司通过专题会、视频会等多种方式协调供应商进行赶工，委派专人跟踪相关供应商生产进展，督促供应商提升配套交付能力。定期对供应商进行业绩评价，针对交付进度、质量、售后服务、纠正措施进行考评，提升供应商生产速率和产品质量，确保公司均衡生产和全年任务完成。

### 2、汇率风险

汇率受国际收支、物价水平、外汇储备等宏观因素影响会产生波动，公司国际合作项目收款和部分国际材料采购以外币结算，汇率变动直接影响公司收入和采购成本变动，对经营业绩产生影响。

应对措施：公司对外币资产及负债进行有效监控，加强对外汇市场的研究与分析，根据汇率的波动变化及时调整策略，最大程度降低面临的汇率风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	58.06%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 26 日	公告编号：2019-020；公告名称：2018 年度股东大会决议公告；公告披露的网站名称：巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、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。

## 五、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

## 六、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

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、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）	是否超过获批额度	关联交易的结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
航空工业所属单位	同一实际控制人	销售产品	销售产品	公司与关联企业之间的业务往来按		1,336,513.83	92.38%	3,161,891.51	否	银行转账	无	2018年11月19日	编号：2018-054；公
航空工业所属单位	同一实际控制人	采购产品	采购产品	市场一般经营规则进行，与其他		454,810.23	57.30%	1,438,973.94	否	银行转账	无	2018年11月19日	告名称：2019年
航空工业所属单位	同一实际控制人	提供服务	提供服务	业务往来企业同等对待。公司与		199.8	0.01%	15,510	否	银行转账	无	2018年11月19日	度日常关联交易预计
航空工业所属单位	同一实际控制人	接受服务	接受服务	关联企业之间的关联交易，遵照公		29,535.22	15.25%	50,334.14	否	银行转账	无	2018年11月19日	告；公告披露的网
航空工业西飞及所属单位	同一实际控制人	租赁	租赁	平、公正的市场原则进行。（1）服		35,542.44	68.22%	85,242.7	否	银行转账	无	2018年11月19日	站：巨潮资讯网

航空工业陕 飞及所属单 位	同一实 际控制 人	租赁	租赁	务项目有国 家定价的， 执行国家价		9,087.8	17.44%	19,980	否	银行 转账	无	2018 年 11 月 19 日
航空工业制 动及所属单 位	同一实 际控制 人	租赁	租赁	格；有国家 指导价格 的，参照国		2,758.45	5.29%	5,586.11	否	银行 转账	无	2018 年 11 月 19 日
航空工业起 落架及所属 单位	同一实 际控制 人	租赁	租赁	家指导价 格；(2) 服 务项目无国		4,713.35	9.05%	8,815.41	否	银行 转账	无	2018 年 11 月 19 日
航空工业及 其他所属单 位	同一实 际控制 人	租赁	租赁	家定价和国 家指导价格 的，执行市				1,020	否	银行 转账	无	2018 年 11 月 19 日
航空工业西 飞及所属单 位	同一实 际控制 人	出租	出租	场价格；(3) 服务项目无 市场价格				25	否	银行 转账	无	2018 年 11 月 19 日
航空工业陕 飞及所属单 位	同一实 际控制 人	出租	出租	的，由双方 协商定价； (4) 提供服					否	银行 转账	无	2018 年 11 月 19 日
航空工业制 动及所属单 位	同一实 际控制 人	出租	出租	务方向接受 服务方收取 之服务费					否	银行 转账	无	2018 年 11 月 19 日
航空工业起 落架及所属 单位	同一实 际控制 人	出租	出租	用，在同等 条件下，应 不高于提供				48	否	银行 转账	无	2018 年 11 月 19 日
航空工业及 其他所属单 位	同一实 际控制 人	出租	出租	服务方向任 何第三方收 取之服务费 用。		3.77	2.47%	1,291	否	银行 转账	无	2018 年 11 月 19 日
合计				--	--	1,873,164.89	--	4,788,717.81	--	--	--	--

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>2019 年全年预计金额 4,788,717.81 万元,1-6 月份交易金额 1,873,164.88 万元,占年度预计金额的 39.12%。</p> <p>1. 销售产品:2019 年预计金额 3,161,891.51 万元,1-6 月份交易金额 1,336,513.83 万元,占年度预计金额的 42.27%。</p> <p>2. 采购产品:2019 年预计金额 1,438,973.94 万元,1-6 月份交易金额 454,810.23 万元,占年度预计金额的 31.61%。</p> <p>3. 提供服务:2019 年预计金额 15,510.00 万元,1-6 月份交易金额 199.80 万元,占年度预计金额的 1.29%。</p> <p>4. 接受服务:2019 年预计金额 50,334.14 万元,1-6 月份交易金额 29,535.22 万元,占年度预计金额的 58.68%。</p> <p>5. 租赁:2019 年预计金额 120,644.22 万元,1-6 月份交易金额 52,102.04 万元,占年度预计金额的 43.19%。</p> <p>6. 2019 年预计金额 1,364.00 万元,1-6 月份交易金额 3.77 万元,占年度预计金额的 0.28%。</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、资产或股权收购、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或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 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、其他重大关联交易

适用  不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于调整沈飞民机管理权的公告	2019年3月19日	巨潮资讯网
关于签订《金融服务协议》暨关联交易的公告	2019年3月19日	巨潮资讯网

## 十三、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。

## 十四、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

租赁情况说明

公司主要资产租赁事项详见附注十二、5、（2）关联租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（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
无								
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
贵州新安公司	2018 年 03 月 13 日	1,000	2018 年 07 月 16 日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
贵州新安公司	2018 年 03 月 13 日	1,000	2018 年 07 月 20 日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
贵州新安公司	2018 年 03 月 13 日	1,000	2018 年 07 月 30 日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
西飞铝业公司	2017 年 11 月 15 日	1,200	2018 年 01 月 26 日	1,200	连带责任保证	一年	是	否
西飞铝业公司	2018 年 03 月 13 日	2,000	2018 年 03 月 15 日	2,000	连带责任保证	一年	是	否
西飞铝业公司	2018 年 03 月 13 日	1,500	2018 年 04 月 29 日	1,500	连带责任保证	一年	是	否

西飞铝业公司	2018年03月 13日	3,000	2018年07月 04日	3,000	连带责任保证	一年	是	否
西飞铝业公司	2018年03月 13日	1,500	2018年08月 02日	1,500	连带责任保证	一年	否	否
西飞铝业公司	2018年03月 13日	1,300	2018年08月 21日	1,300	连带责任保证	一年	否	否
西飞铝业公司	2018年03月 13日	1,700	2018年09月 17日	1,700	连带责任保证	一年	否	否
西飞铝业公司	2018年03月 13日	800	2018年09月 26日	800	连带责任保证	一年	是	否
西飞铝业公司	2018年03月 13日	1,000	2018年09月 26日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
西飞铝业公司	2018年03月 13日	2,000	2018年10月 26日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
西飞铝业公司	2018年03月 13日	1,200	2018年11月28 日	1,200	连带责任保证	一年	否	否
西飞铝业公司	2018年03月 13日	1,800	2018年12月 20日	1,800	连带责任保证	一年	否	否
西飞铝业公司	2018年03月 13日	2,000	2019年01月 22日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
西飞铝业公司	2018年03月 13日	2,000	2019年03月 14日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
西飞铝业公司	2018年03月 13日	1,500	2019年04月 23日	1,500	连带责任保证	一年	否	否
西飞铝业公司	2019年04月 26日	1,000	2019年06月 14日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
西飞铝业公司	2019年04月	2,000	2019年06月	2,000	连带责任保证	一年	否	否

	26 日		25 日					
西飞工贸公司	2017 年 03 月 14 日	25,000	2017 年 05 月 05 日	24,551.42	连带责任保证	二年	是	否
西飞工贸公司	2017 年 03 月 14 日	25,000	2017 年 05 月 05 日	274.24	连带责任保证	二年	否	否
西飞工贸公司	2017 年 03 月 14 日	10,000	2018 年 03 月 07 日	6,576.44	连带责任保证	二年	是	否
西飞工贸公司	2018 年 03 月 13 日	28,000	2018 年 04 月 25 日	24,717.39	连带责任保证	一年	是	否
西飞工贸公司	2018 年 03 月 13 日	28,000	2018 年 04 月 25 日	2,342.31	连带责任保证	一年	否	否
西飞工贸公司	2018 年 03 月 13 日	5,000	2018 年 11 月 07 日	3,324.87	连带责任保证	一年	是	否
西飞工贸公司	2018 年 03 月 13 日	5,000	2018 年 11 月 07 日	1,077.45	连带责任保证	一年	否	否
西飞工贸公司	2018 年 11 月 19 日	16,000	2018 年 12 月 27 日	6,487.14	连带责任保证	一年	是	否
西飞工贸公司	2018 年 11 月 19 日	16,000	2018 年 12 月 27 日	9,497.35	连带责任保证	一年	否	否
西飞工贸公司	2018 年 11 月 19 日	10,000	2019 年 01 月 18 日	2,296.92	连带责任保证	一年	是	否
西飞工贸公司	2018 年 11 月 19 日	10,000	2019 年 01 月 18 日	4,394.98	连带责任保证	一年	否	否
西飞工贸公司	2019 年 03 月 19 日	50,000	2019 年 04 月 18 日	2,339.88	连带责任保证	一年	是	否
西飞工贸公司	2019 年 03 月 19 日	50,000	2019 年 04 月 18 日	14,876.34	连带责任保证	一年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			104,850	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			32,408.12
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			141,436.33	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			54,462.67
子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
无							
公司担保总额（即前三大项的合计）							
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			104,850	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			32,408.12
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			141,436.33	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			54,462.67
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例							3.36%
其中：							
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余额（E）							19,000
上述三项担保金额合计（D+E+F）							19,000
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						

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
公司	化学需氧量	间歇	1	综合污水处理站排放口	22	500mg/l	10.709t	无	无
公司	氨氮	间歇	1	综合污水处理站排放口	1.471	25mg/l	0.336t	无	无
公司	二氧化硫	连续	2	339 号锅炉房	58.25	200mg/m3	30.927t	无	无
公司	二氧化硫	连续		660 号锅炉房	45	100mg/m3	19.387t	无	无
公司	氮氧化物	连续	2	339 号锅炉房	92.25	200mg/m3	30.306t	无	无
公司	氮氧化物	连续		660 号锅炉房	134.75	200mg/m3	19.034t	无	无
贵州新安	化学需氧量	间歇	1	处理站排放口公司	74.14 mg/L	300 mg/l	2.25t	11t	无
贵州新安	氨氮	间歇		污水处理站排放口	5.16 mg/L	30 mg/l	0.5t	1.2t	无

### 防治污染设施的建设和运行情况

#### （一）公司

公司建成了较为完善的污染治理设施，对废水、废气等污染物进行处理。经委托第三方监测机构监测，各项污染物均实现达标排放。

#### 1. 废水

（1）公司建有工业废水处理站7座，设计处理能力262吨/小时，处理含重金属及荧光废水，运行正常。

(2) 建有综合污水处理站1座,设计处理能力8000吨/天,处理厂区生活废水,运行正常。

## 2. 废气

(1) 公司339号锅炉房和660号锅炉房均建有配套的除尘、脱硫及脱硝设施,对烟气中的颗粒物、二氧化硫及氮氧化物进行处理,运行正常。

2018年,公司完成了660号锅炉房“煤改气”工程,在保留一台100吨蒸吨燃煤锅炉的同时,拆除另一台100蒸吨煤煤锅炉,安装4台天然气锅炉(共计109MW)。

截至目前,天然气锅炉已经竣工进入试运行,原有燃煤锅炉已经停止运行。

(2) 各喷漆、吹砂现场均建有配套的废气处理设施,对喷漆、吹砂废气进行处理,运行正常。

(3) 氧化、电镀生产线建有配套的酸雾净化设施,对铬酸雾等污染物进行处理,运行正常。

(4) 相关切割、焊接、打磨等粉尘作业场所配套建设了粉尘收集、处置设施,对粉尘废气进行处理,运行正常。

(5) 按照国资委及航空工业集团关于环保综合整治的工作要求,结合生态环境部大气污染防治强化督查情况,对大气污染防治情况进行了隐患排查并立项整改,各项目按计划实施。

## 3. 危险废物

针对各单位产生的各类危险废物,公司均配套建设了专用的贮存场所及设施,满足国家对危险废物贮存要求;各类危险废物均委托有资质的危险废物处置单位进行转移、处置,并按规定办理危险废物转移联单,确保危险废物规范化管理、安全处置。

## 4. 其他

(1) 公司在空压站、探伤机房等噪声、辐射工作场所配套建设了降噪、隔声、射线屏蔽等污染防治措施,运行正常、有效。

(2) 按国家规定,公司在废水总排放口、锅炉房烟气排放口建设安装了在线监测系统,对COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物等污染物实施在线监测。设备运行正常,并通过了第三方检测机构的比对监测,监测数据准确、有效。

### (二) 贵州新安公司

1. 公司为表面处理配套建设工业电镀废水处理站。工业电镀废水经过分质分流系统处理,化验结果达到GB21900-2008《电镀污染物排放标准》中表2 标准后,进行沉淀,沉淀后的清水达标排放到市政管网内。

2. 公司安装了重金属在线监测装置，时时监控工业电镀废水达标排放情况。

3. 公司开展工业电镀废水自行监测，废水排放前，取样送到有资质的检测机构，按照 GB21900-2008《电镀污染物排放标准》中表2 标准，对车间排放口和总排放口20 项进行检测。至今为止，没有出现不符合的现象。

4. 公司废水一直是达标排放，没有发生未处理排放现象，从未被当地环保部门通报或处罚。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

### （一）公司

1. 公司严格执行国家建设项目环境影响评价、“三同时”及其他行政许可要求，落实各项工作。2019年上半年组织完成了某飞机型号研制条件保障项目的环境影响评价工作，并启动了660#锅炉房煤改气工程的环境保护单项验收工作。

2. 各项环境统计、工业固体废物及危险废物申报登记、危险废物管理计划备案、环境保护税申报及缴纳等各项工作均按要求完成。

3. 按陕西省生态环境主管部门要求，启动了排污许可证的申请工作，已完成排污许可核定和申请，待审批、发证。

### （二）贵州新安公司

1. 公司对所建设的项目全部都编制了环境影响报告表，对所在的项目进行了环境评价，并且在建设中严格按照环境评价中所提出的要求进行建设，在生产后请有资质的监测单位进行环境验收监测，监测结果全部达到国家环境保护验收标准，并及时进行验收网上备案。

2. 我公司取得了安顺市环境保护局颁发的《贵州省排放污染物许可证》公司一直严格按照《贵州省排放污染物许可证》的指标进行排污。

## 突发环境事件应急预案

### （一）公司

公司编制了《突发环境事件应急预案》并报辖区环保主管部门备案。各重点污染源单位均编制了相应的应急预案或现场处置方案。2019年，公司组织开展了多项应急演练，对应急预案的适用性、有效性进行了验证。

### （二）贵州新安公司

1. 公司修订编制了《突发环境事件应急预案》，并且在环境保护局进行了备案，成立了突发环境事件应急领导小组，及突发环境事件应急救援小组，小组成员每天手机时时开机，确保有突发环境事件时，救援小组成员能立即到位。

2. 公司建有专门的环境事件应急救援物质库房，并配备了用于环境救援的专用物资，并且有专人进行管理，公司定期对库房进行检查，确保在有环境事件时能立即进行人员救护，人员疏散，及时向上级及环境保护局上报。

## 环境自行监测方案

### （一）公司

根据国家《环境监测管理办法》、《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》等法规、标准及航空工业绿色航空企业标准要求，公司制订了年度环境监测方案，以在线监测、自行监测及委托第三方监测的方式，对所有废水、废气、噪声、辐射及土壤等污染源进行了全面监测，建立了监测档案。

### （二）贵州新安公司

公司编制了危险废物管理计划和工业废水自主监测计划，并在市区二级环境保护部门备案。按自主监测计划对所排放的废水定期请有检测资质的单位按GB21900-2008《电镀污染物排放标准》中表2 标准，进行检测，确保排放的废水达标排放。

## 其他应当公开的环境信息

无

## 其他环保相关信息

### （一）公司

公司建立了环境管理体系，运行稳定、有效，并于2019年通过了中联认证中心的监督审核。

### （2）贵州新安公司

公司内建有一个环境保护专用宣传栏，对环境保护的法律、法规及检测的数据进行公示。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

为认真落实深圳证券交易所《关于完善上市公司履行扶贫社会责任的通知》精神和中国证监会《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》，进一步发挥上市公司在服务国家脱贫攻坚中的作用，积极履行上市公司的社会责任，提升上市公司形象，公司积极开展扶贫工作。

#### ①扶贫对象

公司2019年度帮扶对象确定为汉中市略阳县金家河镇寒峰村，其中：2018年剩余贫困户30户75人。

②工作目标：两不愁三保障（吃、穿不愁，医疗、教育、住房安全有保障），年人均纯收入3070元以上。

通过扎实的开展精准扶贫工作，使金家河镇寒峰村的基础设施和村容村貌得到进一步改善，为当地村民基本生活创造条件，促使贫困户全面摘掉贫困帽子，使当地村民走上致富之路。

### (2) 半年度精准扶贫概要

2019年3月，公司采取捐赠的方式支付现金10万元，购买乌鸡苗3500只，中蜂200箱，完成了乌鸡养殖基地和中蜂养殖基地的建设，养殖项目初具规模，保障了扶贫项目的按期开展。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	10
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——

6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	10
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

2019年下半年，公司将认真落实国家精准扶贫有关要求，助力略阳县金家河镇寒峰村剩余30户贫困户脱贫，使贫困户家家有产业，实现脱贫摘帽。公司将继续捐赠10万元，对略阳县金家河镇寒峰村进行产业扶持，建设蔬菜大棚30个，使贫困户家家有产业，促进贫困户收入增长，使每户摘掉贫困帽子并杜绝返贫现象发生。利用公司媒体对寒峰村农副产品、地方特色产品广泛宣传推介。为此，公司将加强对扶贫工作的领导，主要领导深入贫困村进行实地调研、考察和具体指导。规范扶贫专项资金的使用和管理，依规开展扶贫资金使用情况的监管，确保每项扶贫专项资金合规使用。指定专人督促2019年度扶贫项目实施进度，确保扶贫项目按计划完成。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司《关于对中航工业集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》详见2019年8月27日的巨潮资讯网。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	17,025	0.00%						17,025	0.00%
其他内资持股	17,025	0.00%						17,025	0.00%
其中：境内法人持股								17,025	0.00%
境内自然人持股	17,025	0.00%							
二、无限售条件股份	2,768,628,046	100.00%						2,768,628,046	100.00%
人民币普通股	2,768,628,046	100.00%						2,768,628,046	100.00%
三、股份总数	2,768,645,071	100.00%						2,768,645,071	100.00%

#### 股份变动的原因

适用  不适用

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

#### 股份回购的实施进展情况

适用  不适用

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

2、限售股份变动情况

适用  不适用

二、证券发行与上市情况

适用  不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	152,303		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
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
中国航空工业集团有限公司	国有法人	38.18%	1,057,055,754	0	0	1,057,055,754		
中航投资控股有限公司	国有法人	7.59%	210,136,566	0	0	210,136,566	质押	70,000,000
西安飞机工业(集团)有限责任公司	国有法人	7.07%	195,688,961	0	0	195,688,961		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	3.36%	93,108,418	0	0	93,108,418		
陕西飞机工业(集团)有限公司	国有法人	2.69%	74,447,181	0	0	74,447,181		
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	1.28%	35,522,842	-5,242,044	0	35,522,842		
西安航空制动科技有限公司	国有法人	1.20%	33,101,256	0	0	33,101,256		
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证	其他	1.13%	31,194,128	-1,934,309	0	31,194,128		

券投资基金								
中央汇金资产管理 有限责任公司	国有法人	0.96%	26,520,400	0	0	26,520,400		
国华人寿保险股份 有限公司—自有资 金	其他	0.83%	22,962,112	0	0	22,962,112		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名普通股股东 的情况（如有）（参见注 3）	无							
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）有限公司和西安航空制动科技有限公司同为中国航空工业集团有限公司的下属公司；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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售 条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国航空工业集团有限公司	1,057,055,754	人民币普通股	1,057,055,754					
中航投资控股有限公司	210,136,566	人民币普通股	210,136,566					
西安飞机工业（集团）有限责任公司	195,688,961	人民币普通股	195,688,961					
中国证券金融股份有限公司	93,108,418	人民币普通股	93,108,418					
陕西飞机工业（集团）有限公司	74,447,181	人民币普通股	74,447,181					
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	35,522,842	人民币普通股	35,522,842					
西安航空制动科技有限公司	33,101,256	人民币普通股	33,101,256					
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	31,194,128	人民币普通股	31,194,128					
中央汇金资产管理有限责任公司	26,520,400	人民币普通股	26,520,400					
国华人寿保险股份有限公司—自有资金	22,962,112	人民币普通股	22,962,112					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名 无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间 关联关系或一致行动的说明	中航投资控股有限公司、西安飞机工业（集团）有限责任公司、陕西飞机工业（集团）有限公司和西安航空制动科技有限公司同为中国航空工业集团有限公司的下属公司；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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说 明（如有）（参见注 4）	无							

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

#### 四、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。

## 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 2018 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
吴志鹏	总经理	聘任	2019年07月15日	第七届董事会第二十七次会议聘任
吴志鹏	董事	被选举	2019年08月23日	2019年第一次临时股东大会选举
余枫	监事、监事会主席 监事、监事会主席	被选举	2019年08月23日	2019年第一次临时股东大会选举
崔龙	总法律顾问	聘任	2019年07月15日	第七届董事会第二十七次会议聘任
吴志鹏	原副总经理、总工程师	离任	2019年07月15日	因被董事会聘任为总经理离任
吕林	原总法律顾问	离任	2019年07月12日	因工作调整辞职
孟 军	原董事、总经理	离任	2019年05月07日	因个人原因辞职
王斌	监事、监事会主席	离任	2019年08月23日	因工作调整辞职

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十节 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,478,802,756.80	8,691,411,352.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	179,459,005.70	
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	2,712,647,652.51	1,228,924,589.53
应收账款	14,905,050,180.14	11,459,419,589.31
应收款项融资		
预付款项	3,269,216,744.36	4,119,034,254.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	63,887,616.42	56,405,859.70

其中：应收利息		
应收股利	1,316,000.00	
买入返售金融资产		
存货	15,646,920,950.75	13,605,285,284.77
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	127,844,392.15	79,498,591.26
流动资产合计	40,383,829,298.83	39,239,979,521.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		294,000,216.65
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	167,901,211.55	201,430,614.64
长期股权投资	2,438,104,425.89	571,657,423.45
其他权益工具投资	353,616,491.29	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	27,337,745.18	28,082,582.27
固定资产	3,895,254,504.62	4,891,736,317.87
在建工程	569,454,705.21	641,539,839.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	276,027,784.37	430,847,387.37
开发支出		1,310,138,170.16
商誉		
长期待摊费用	2,473,997.22	1,375,270.31

递延所得税资产	45,456,233.07	77,105,293.56
其他非流动资产	209,153,616.70	209,589,391.14
非流动资产合计	7,984,780,715.10	8,657,502,506.82
资产总计	48,368,610,013.93	47,897,482,028.64
流动负债：		
短期借款	1,068,500,000.00	1,832,438,400.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	6,715,920,141.81	9,519,518,324.25
应付账款	19,666,702,432.63	13,976,373,785.06
预收款项	872,374,827.53	864,397,356.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	260,482,806.73	317,593,556.47
应交税费	53,931,109.01	130,926,620.61
其他应付款	105,405,542.73	100,475,555.28
其中：应付利息	1,457,500.00	986,103.55
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		75,058,057.94

其他流动负债	1,725,731,120.01	1,108,180,368.32
流动负债合计	30,469,047,980.45	27,924,962,023.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,200,000,000.00	147,497,106.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	-11,600,462.54	288,354,611.35
长期应付职工薪酬	1,083,314.19	1,697,690.79
预计负债	340,506,544.94	
递延收益	86,174,513.16	200,986,609.56
递延所得税负债	56,754,359.88	20,913,269.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,672,918,269.63	659,449,287.52
负债合计	32,141,966,250.08	28,584,411,311.45
所有者权益：		
股本	2,768,645,071.00	2,768,645,071.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,142,718,920.48	10,142,223,696.37
减：库存股		
其他综合收益	178,132,247.69	118,508,528.99
专项储备	130,945,592.73	112,114,350.99
盈余公积	1,068,076,565.46	1,068,076,565.46
一般风险准备		
未分配利润	1,906,805,913.16	1,838,443,594.93

归属于母公司所有者权益合计	16,195,324,310.52	16,048,011,807.74
少数股东权益	31,319,453.33	3,265,058,909.45
所有者权益合计	16,226,643,763.85	19,313,070,717.19
负债和所有者权益总计	48,368,610,013.93	47,897,482,028.64

法定代表人：何胜强

主管会计工作负责人：罗继德

会计机构负责人：孟晓军

**2、母公司资产负债表**

编制单位：中航飞机股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,027,410,121.43	5,883,221,911.08
交易性金融资产	179,459,005.70	
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	2,675,113,431.74	1,180,738,898.05
应收账款	14,772,345,360.33	11,017,498,085.49
应收款项融资		
预付款项	3,300,529,066.84	4,103,838,964.27
其他应收款	60,840,708.05	43,390,510.51
其中：应收利息		
应收股利	2,628,343.45	
存货	15,182,274,313.60	11,414,127,958.40
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	180,931,028.41	127,612,888.01
流动资产合计	39,378,903,036.10	33,770,429,215.81

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		293,694,521.13
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	167,901,211.55	192,259,114.64
长期股权投资	2,917,186,358.25	2,597,396,488.01
其他权益工具投资	353,616,491.29	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	27,337,745.18	28,082,582.27
固定资产	3,417,412,467.83	3,489,090,200.86
在建工程	510,511,654.30	480,753,040.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	183,772,847.24	193,481,130.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,025,285.00	1,141,355.00
递延所得税资产	38,601,904.84	33,916,482.97
其他非流动资产	205,372,263.25	169,086,871.87
非流动资产合计	7,822,738,228.73	7,478,901,787.54
资产总计	47,201,641,264.83	41,249,331,003.35
流动负债：		
短期借款	800,000,000.00	800,000,000.00
交易性金融负债		
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	6,675,902,818.73	9,459,428,054.99
应付账款	19,221,136,389.16	12,949,135,423.79
预收款项	823,880,939.79	631,530,181.43
合同负债		
应付职工薪酬	238,712,107.47	278,514,415.07
应交税费	46,048,620.53	100,520,115.69
其他应付款	92,012,137.01	67,976,441.45
其中：应付利息	1,457,500.00	712,555.56
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,714,779,317.31	1,097,870,097.67
流动负债合计	29,612,472,330.00	25,384,974,730.09
非流动负债：		
长期借款	1,200,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	508,418.01	631,663.11
预计负债	340,506,544.94	
递延收益	34,309,518.53	32,477,140.53
递延所得税负债	56,754,359.88	20,913,269.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,632,078,841.36	54,022,073.46
负债合计	31,244,551,171.36	25,438,996,803.55
所有者权益：		
股本	2,768,645,071.00	2,768,645,071.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,159,524,366.90	10,127,049,577.50
减：库存股		
其他综合收益	178,132,247.69	118,508,528.99
专项储备	112,796,193.62	93,329,860.69
盈余公积	1,073,581,028.05	1,073,581,028.05
未分配利润	1,664,411,186.21	1,629,220,133.57
所有者权益合计	15,957,090,093.47	15,810,334,199.80
负债和所有者权益总计	47,201,641,264.83	41,249,331,003.35

法定代表人：何胜强

主管会计工作负责人：罗继德

会计机构负责人：孟晓军

### 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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	14,688,335,005.19	13,272,179,919.58
其中：营业收入	14,688,335,005.19	13,272,179,919.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	14,461,705,924.82	13,153,726,301.76
其中：营业成本	13,856,215,211.91	12,491,002,304.95
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		
税金及附加	18,726,540.48	30,380,667.23
销售费用	179,678,480.93	209,714,659.86
管理费用	368,584,272.96	412,165,615.47
研发费用	56,235,452.66	48,447,146.08
财务费用	-17,734,034.12	-37,984,091.83
其中：利息费用	19,189,139.18	32,572,416.44
利息收入	31,583,651.03	38,075,537.22
加：其他收益	2,035,044.12	13,289,087.06
投资收益（损失以“—”号填列）	24,744,856.96	4,414,270.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-35,051,146.83	-2,062,560.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	29,373,250.26	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-36,040,915.88	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		36,711,566.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,134,625.50	2,842,509.89
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	270,875,941.33	175,711,051.51
加：营业外收入	2,003,148.60	1,307,823.88
减：营业外支出	3,919,519.76	22,799,866.95
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	268,959,570.17	154,219,008.44
减：所得税费用	48,652,786.98	46,158,499.97
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	220,306,783.19	108,060,508.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	220,306,783.19	108,060,508.47
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	224,282,848.22	162,461,649.49
2. 少数股东损益	-3,976,065.03	-54,401,141.02
六、其他综合收益的税后净额	18,966,515.35	-31,229,678.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	18,966,515.35	-31,229,678.45
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	18,966,515.35	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	18,966,515.35	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-31,229,678.45
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-31,229,678.45
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 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	239,273,298.54	76,830,830.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	243,249,363.57	131,231,971.04
归属于少数股东的综合收益总额	-3,976,065.03	-54,401,141.02
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0810	0.0587
(二) 稀释每股收益	0.0810	0.0587

法定代表人：何胜强

主管会计工作负责人：罗继德

会计机构负责人：孟晓军

**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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	14,464,062,098.51	12,687,573,784.09
减：营业成本	13,710,774,248.58	11,928,672,978.52
税金及附加	14,561,326.13	15,219,346.24
销售费用	173,044,977.02	198,485,238.11
管理费用	331,536,892.81	343,499,024.53
研发费用	53,442,237.17	44,097,640.16
财务费用	-20,819,017.19	-54,686,504.29
其中：利息费用	13,435,174.20	2,679,444.44
利息收入	28,234,064.64	29,249,589.57
加：其他收益	839,326.36	2,939,922.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-33,740,801.59	1,815,096.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-35,051,146.83	-2,062,560.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	29,373,250.26	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,814,299.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		35,863,484.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,671,906.55	2,831,509.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	156,507,002.74	255,736,074.17
加：营业外收入	458,723.49	1,185,491.95
减：营业外支出	1,718,864.69	22,732,276.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	155,246,861.54	234,189,289.82
减：所得税费用	40,793,311.07	44,261,566.40

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,453,550.47	189,927,723.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	114,453,550.47	189,927,723.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	18,966,515.35	-31,229,678.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	18,966,515.35	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	18,966,515.35	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-31,229,678.45
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-31,229,678.45
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	133,420,065.82	158,698,044.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0413	0.0686
（二）稀释每股收益	0.0413	0.0686

法定代表人：何胜强

主管会计工作负责人：罗继德

会计机构负责人：孟晓军

## 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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	8,343,679,803.79	9,108,860,100.92
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,131,996.38	28,094,966.74
收到其他与经营活动有关的现金	51,648,708.37	71,617,697.27
经营活动现金流入小计	8,412,460,508.54	9,208,572,764.93
购买商品、接受劳务支付的现金	9,522,722,303.41	8,152,550,751.06
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	2,242,498,653.50	2,160,616,895.93
支付的各项税费	96,386,750.65	215,662,011.17
支付其他与经营活动有关的现金	197,029,277.27	237,430,683.45
经营活动现金流出小计	12,058,636,984.83	10,766,260,341.61
经营活动产生的现金流量净额	-3,646,176,476.29	-1,557,687,576.68

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,190,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,988,018.00	6,539,709.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,018,208.00	314,842.00
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	305,695.52	
投资活动现金流入小计	5,501,921.52	6,854,551.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,952,869.20	346,606,647.23
投资支付的现金	10,700.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,100.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,321,178,412.10	35,089,674.94
投资活动现金流出小计	2,461,141,981.30	381,698,422.17
投资活动产生的现金流量净额	-2,455,640,059.78	-374,843,870.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,305,000,000.00	1,517,163,900.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,020,000.00	28,426,672.00
筹资活动现金流入小计	1,306,020,000.00	1,545,590,572.00
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	911,099,115.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	294,648,835.83	267,420,054.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		8,469,919.52
筹资活动现金流出小计	399,648,835.83	1,186,989,089.31
筹资活动产生的现金流量净额	906,371,164.17	358,601,482.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	830,369.41	8,269,831.90

五、现金及现金等价物净增加额	-5,194,615,002.49	-1,565,660,133.06
加：期初现金及现金等价物余额	8,671,979,242.39	6,325,892,272.11
六、期末现金及现金等价物余额	3,477,364,239.90	4,760,232,139.05

法定代表人：何胜强

主管会计工作负责人：罗继德

会计机构负责人：孟晓军

**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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,960,927,797.95	8,484,504,180.66
收到的税费返还	17,118,142.32	14,745,992.12
收到其他与经营活动有关的现金	46,567,234.04	49,918,073.88
经营活动现金流入小计	8,024,613,174.31	8,549,168,246.66
购买商品、接受劳务支付的现金	9,176,676,564.28	7,833,058,155.66
支付给职工以及为职工支付的现金	2,127,568,429.74	1,870,320,387.57
支付的各项税费	79,722,814.59	169,504,623.95
支付其他与经营活动有关的现金	221,256,187.05	204,133,314.55
经营活动现金流出小计	11,605,223,995.66	10,077,016,481.73
经营活动产生的现金流量净额	-3,580,610,821.35	-1,527,848,235.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,190,000.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,988,018.00	6,539,709.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	422,676.00	314,392.00
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	4,600,694.00	21,854,101.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,561,575.02	243,763,177.43

投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,100.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	191,561,575.02	243,765,277.43
投资活动产生的现金流量净额	-186,960,881.02	-221,911,176.23
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	1,200,000,000.00	418,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		13,185,000.00
筹资活动现金流入小计	1,200,000,000.00	431,185,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	288,645,108.35	237,891,207.55
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	288,645,108.35	237,891,207.55
筹资活动产生的现金流量净额	911,354,891.65	193,293,792.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	405,021.07	8,303,107.58
五、现金及现金等价物净增加额	-2,855,811,789.65	-1,548,162,511.27
加：期初现金及现金等价物余额	5,883,221,911.08	4,461,523,503.06
六、期末现金及现金等价物余额	3,027,410,121.43	2,913,360,991.79

法定代表人：何胜强

主管会计工作负责人：罗继德

会计机构负责人：孟晓军

## 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	2019 年半年度													
	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			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,768,645,071.00				10,142,223,696.37		118,508,528.99	112,114,350.99	1,068,076,565.46		1,838,443,594.93	16,048,011,807.74	3,265,058,909.45	19,313,070,717.19
加：会计政策变更							40,657,203.35				120,138,904.38	160,796,107.73		160,796,107.73
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	2,768,645,071.00				10,142,223,696.37		159,165,732.34	112,114,350.99	1,068,076,565.46		1,958,582,499.31	16,208,807,915.47	3,265,058,909.45	19,473,866,824.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					495,224.11		18,966,515.35	18,831,241.74			-51,776,586.15	-13,483,604.95	-3,233,739,456.12	-3,247,223,061.07
（一）综合收益总额							18,966,515.3				224,282,848.22	243,249,363.57	-3,976,065.03	239,273,298.54

					5							
(二)所有者投入和减少资本				1,091,484.77						1,091,484.77		1,091,484.77
1. 所有者投入的普通股												
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				1,091,484.77						1,091,484.77		1,091,484.77
(三)利润分配									-276,864,507.10	-276,864,507.10		-276,864,507.10
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-276,864,507.10	-276,864,507.10		-276,864,507.10
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结												

转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						19,484,344.04				19,484,344.04			19,484,344.04
1. 本期提取						39,024,547.95				39,024,547.95	259,797.25		39,284,345.20
2. 本期使用						-19,540,203.91				-19,540,203.91	-259,797.25		-19,800,001.16
(六) 其他					-596,260.66	-653,102.30		805,072.73		-444,290.23	-3,229,763,391.09		-3,230,207,681.32
四、本期期末余额	2,768,645,071.00				10,142,718,920.48	178,132,247.69	130,945,592.73	1,068,076,565.46	1,906,805,913.16	16,195,324,310.52	31,319,453.33		16,226,643,763.85

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,768,645,071.00				10,137,145,797.08		144,876,595.23	80,742,066.43	1,008,178,591.86		1,575,638,184.24		15,715,226,305.84	1,933,191,080.03	17,648,417,385.87
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正													0.00		
同一控制													0.00		

下企业合并												
其他									0.00			
二、本年期初余额	2,768,645,071.00			10,137,145,797.08	144,876,595.23	80,742,066.43	1,008,178,591.86	1,575,638,184.24	15,715,226,305.84	1,933,191,080.03	17,648,417,385.87	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)				3,132,650.62	-31,229,678.45	19,364,927.29	1,106,270.91	-73,979,452.46	-81,605,282.09	-109,008,730.48	-190,614,012.57	
(一)综合收益总额					-31,229,678.45			162,461,649.49	131,231,971.04	-54,401,141.02	76,830,830.02	
(二)所有者投入和减少资本									1,120,104.46		1,120,104.46	
1. 所有者投入的普通股									0.00			
2. 其他权益工具持有者投入资本									0.00			
3. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00			
4. 其他									1,120,104.46		1,120,104.46	
(三)利润分配								-235,334,831.04	-235,334,831.04		-235,334,831.04	
1. 提取盈余公积									0.00			
2. 提取一般风险准备									0.00			
3. 对所有者(或股东)的分配								-235,334,831.04	-235,334,831.04		-235,334,831.04	
4. 其他									0.00			
(四)所有者权益内部结转									0.00			
1. 资本公积转增资									0.00			

本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00		
3. 盈余公积弥补亏损											0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00		
6. 其他											0.00		
（五）专项储备						19,364,927.29					19,364,927.29	-3,322,552.35	16,042,374.94
1. 本期提取						37,469,441.27					37,469,441.67	1,355,314.90	38,824,756.57
2. 本期使用						-18,104,514.38					-18,104,514.38	-4,677,867.25	-22,782,381.63
（六）其他				3,132,650.62			1,106,270.91	-1,106,270.91		2,012,546.16	-51,285,037.11	-49,272,490.95	
四、本期期末余额	2,768,645,071.00			10,140,278,447.70	113,646,916.78	100,106,993.72	1,009,284,862.77	1,501,658,731.78		15,633,621,023.75	1,824,182,349.55	17,457,803,373.30	

法定代表人：何胜强

主管会计工作负责人：罗继德

会计机构负责人：孟晓军

**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	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,768,645,071.00				10,127,049,577.50		118,508,528.99	93,329,860.69	1,073,581,028.05	1,629,220,133.57		15,810,334,199.80
加：会计政策变更							40,657,203.35			120,138,904.38		160,796,107.73
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,768,645,071.00				10,127,049,577.50		159,165,732.34	93,329,860.69	1,073,581,028.05	1,749,359,037.95		15,971,130,307.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					32,474,789.40		18,966,515.35	19,466,332.93		-84,947,851.74		-14,040,214.06
(一)综合收益总额							18,966,515.35			114,453,550.47		133,420,065.82
(二)所有者投入和减少资本					1,091,484.77							1,091,484.77
1. 所有者投入的普通股												
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					1,091,484.77							1,091,484.77
(三)利润分配										-276,864,507.10		-276,864,507.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-276,864,507.10		-276,864,507.10

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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								19,466,332.93				19,466,332.93
1. 本期提取								36,803,769.72				36,803,769.72
2. 本期使用								-17,337,436.79				-17,337,436.79
(六)其他					31,383,304.63					77,463,104.89		108,846,409.52
四、本期期末余额	2,768,645,071.00				10,159,524,366.90	178,132,247.69	112,796,193.62	1,073,581,028.05	1,664,411,186.21			15,957,090,093.47

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,768,645,071.00				10,120,999,801.42		144,876,595.23	61,701,490.31	1,013,683,054.45	1,322,068,512.20		15,431,974,524.61
加：会计政策												

变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,768,645,071.00			10,120,999,801.42		144,876,595.23	61,701,490.31	1,013,683,054.45	1,322,068,512.20		15,431,974,524.61
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）				4,548,852.13		-31,229,678.45	20,323,986.52	1,106,270.91	-43,108,688.52		-48,359,257.41
（一）综合收益总 额						-31,229,678.45			189,927,723.42		158,698,044.97
（二）所有者投入 和减少资本											1,120,104.46
1. 所有者投入的 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											1,120,104.46
（三）利润分配									-235,334,831.04		-235,334,831.04
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配									-235,334,831.04		-235,334,831.04
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							20,323,986.52					20,323,986.52
1. 本期提取							34,740,787.00					34,740,787.00
2. 本期使用							-14,416,800.48					-14,416,800.48
（六）其他					4,548,852.13			1,106,270.91	2,298,419.10			6,833,437.68
四、本期期末余额	2,768,645,071.00				10,125,548,653.55		113,646,916.78	82,025,476.83	1,014,789,325.36	1,278,959,823.68		15,383,615,267.20

法定代表人：何胜强

主管会计工作负责人：罗继德

会计机构负责人：孟晓军

### 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（以下简称“航空工业西飞”）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。公司于2015年10月23日完成了工商变更登记，并取得了由陕西省工商行政管理局核发的加载统一社会信用代码的新版《营业执照》，公司的统一社会信用代码是916100002942059830。

公司成立时股本为17,000万元。经中国证券监督管理委员会“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航空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，本公司向陕西飞机工业（集团）有限公司（以下简称“航空工业陕飞”）、中航飞机起落架有限责任公司（以下简称“航空工业起落架”）、西安航空制动科技有限公司（以下简称“航空工业制动”）、航空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，航空工业西飞持有本公司股份55.12%。

2014年7月23日，航空工业与航空工业西飞签署《股份划转协议》。2014年8月19日，航空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已向航空工业出具《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》，航空工业西飞将其持有的公司1,061,533,804股（占公司总股本的40%）的股份转让给航空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，航空工业持有本公司股份40.00%，为公司的控股股东。

经中国证券监督管理委员会《关于核准中航飞机股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕1407号）核准，公司于2015年7月完成非公开发行股票，向国华人寿保险股份有限公司、财通基金管理有限公司等8家特定对象非公开发行A股股票114,810,562股，上述发行股份已于2015年7月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份登记手续，并于2015年8月10日在深圳证券交易所主板上市，性质为有限售条件流通股。该次发行完成后，公司总股本由265,383.45万股增至276,864.51万股。

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：何胜强。航空工业为本公司母公司和最终控制方。

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。

本公司2019年半年度纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本期合并报表范围变化情况详见本附注八。

本财务报表由本公司董事会于2019年8月23日批准报出。

## 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。

### 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

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 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

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股

股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方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、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2)外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1)金融资产

#### 1)金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，

此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终

止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （2）金融负债

### 1)金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2)金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估

值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：(1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权

益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

本集团应收票据的会计政策同应收账款。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照逾期信息、信用风险评级、客户类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失。相反，本集团将差额确认为减值利得。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额计入当期损益。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团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。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用和发出时按计划成本计价，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。低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；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。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

#### 15、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量长期应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于长期应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对长期应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 16、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会

计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，

在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式：

成本法计量

折旧或摊销方法：

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
土地使用权	50年	0%	2%
房屋建筑物	15-35年	3%	2.8%-6.5%

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、动力设备、仪器仪表、运输设备、办公设备。

### (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 年	3%	2.8%-6.5%
机器设备	年限平均法	10-14 年	3%	6.9%-9.7%
动力设备	年限平均法	11-15 年	3%	6.5%-8.8%
仪器仪表	年限平均法	4-8 年	3%	12.1%-24.3%
运输设备	年限平均法	6 年	3%	16.2%
办公设备	年限平均法	4-8 年	3%	12.1%-24.3%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入的固定资产包括机器设备、动力设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 19、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 20、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当

期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的主要研究开发项目包括新型涡桨支线飞机研制。

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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回

金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出等费用。该费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出，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，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象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

辞退福利是由于职工内部退休计划产生，在办理内部退休日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的内退补偿款，按同期限国债利率折现后计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利是按照会计准则将超过一年后支付的辞退福利重分类而来。

### 25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利

益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入及让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

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（如销售结算单或增值税发票）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) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本集团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) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。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。

## 27、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金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；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为经营租赁的出租方，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 30、终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2019年4月30日，财政部发布《关于修订印发2019	公司董事会审议通过	

年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号文件), 对一般企业财务报表格式进行了修订。公司在编制 2019 年度中期财务和年度财务报表及以后期间的财务报表时, 适用新财务报表格式。		
---	--	--

2018年12月31日	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	12,688,344,178.84		-12,688,344,178.84
应收账款		1,228,924,589.53	1,228,924,589.53
应收票据		11,459,419,589.31	11,459,419,589.31
应付票据及应付账款	23,495,892,109.31		-23,495,892,109.31
应付票据		9,519,518,324.25	9,519,518,324.25
应付账款		13,976,373,785.06	13,976,373,785.06

本次会计政策变更对公司的资产总额及净利润没有影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,691,411,352.68	8,691,411,352.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	151,581,450.96	151,581,450.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	

衍生金融资产			
应收票据	1,228,924,589.53	1,228,924,589.53	
应收账款	11,459,419,589.31	11,459,419,589.31	
应收款项融资	不适用		
预付款项	4,119,034,254.57	4,119,034,254.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	56,405,859.70	56,405,859.70	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	13,605,285,284.77	13,605,285,284.77	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	79,498,591.26	79,498,591.26	
流动资产合计	39,239,979,521.82	39,391,560,972.78	151,581,450.96
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	294,000,216.65	不适用	-294,000,216.65
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	201,430,614.64	201,430,614.64	
长期股权投资	571,657,423.45	571,657,423.45	
其他权益工具投资	不适用	331,302,943.83	331,302,943.83

其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	28,082,582.27	28,082,582.27	
固定资产	4,891,736,317.87	4,891,736,317.87	
在建工程	641,539,839.40	641,539,839.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	430,847,387.37	430,847,387.37	
开发支出	1,310,138,170.16	1,310,138,170.16	
商誉			
长期待摊费用	1,375,270.31	1,375,270.31	
递延所得税资产	77,105,293.56	77,105,293.56	
其他非流动资产	209,589,391.14	209,589,391.14	
非流动资产合计	8,657,502,506.82	8,694,805,234.00	37,302,727.18
资产总计	47,897,482,028.64	48,086,366,206.78	188,884,178.14
流动负债：			
短期借款	1,832,438,400.00	1,832,438,400.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	9,519,518,324.25	9,519,518,324.25	
应付账款	13,976,373,785.06	13,976,373,785.06	
预收款项	864,397,356.00	864,397,356.00	
卖出回购金融资产			

款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	317,593,556.47	317,593,556.47	
应交税费	130,926,620.61	130,926,620.61	
其他应付款	100,475,555.28	100,475,555.28	
其中：应付利息	986,103.55	986,103.55	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	不适用		
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	75,058,057.94	75,058,057.94	
其他流动负债	1,108,180,368.32	1,108,180,368.32	
流动负债合计	27,924,962,023.93	27,924,962,023.93	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	147,497,106.00	147,497,106.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款	288,354,611.35	288,354,611.35	
长期应付职工薪酬	1,697,690.79	1,697,690.79	
预计负债			
递延收益	200,986,609.56	200,986,609.56	

递延所得税负债	20,913,269.82	49,001,340.23	28,088,070.41
其他非流动负债			
非流动负债合计	659,449,287.52	687,537,357.93	28,088,070.41
负债合计	28,584,411,311.45	28,612,499,381.86	28,088,070.41
所有者权益：			
股本	2,768,645,071.00	2,768,645,071.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	10,142,223,696.37	10,142,223,696.37	
减：库存股			
其他综合收益	118,508,528.99	159,165,732.34	40,657,203.35
专项储备	112,114,350.99	112,114,350.99	
盈余公积	1,068,076,565.46	1,068,076,565.46	
一般风险准备			
未分配利润	1,838,443,594.93	1,958,582,499.31	120,138,904.38
归属于母公司所有者权益合计	16,048,011,807.74	16,208,807,915.47	160,796,107.73
少数股东权益	3,265,058,909.45	3,265,058,909.45	
所有者权益合计	19,313,070,717.19	19,473,866,824.92	160,796,107.73
负债和所有者权益总计	47,897,482,028.64	48,086,366,206.78	188,884,178.14

调整情况说明：

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，首日执行新准则与原准则的差异详见公司在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上发布的《关于会计政策变更的公告》。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,883,221,911.08	5,883,221,911.08	

交易性金融资产	不适用	151,275,755.44	151,275,755.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	1,180,738,898.05	1,180,738,898.05	
应收账款	11,017,498,085.49	11,017,498,085.49	
应收款项融资	不适用		
预付款项	4,103,838,964.27	4,103,838,964.27	
其他应收款	43,390,510.51	43,390,510.51	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	11,414,127,958.40	11,414,127,958.40	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	127,612,888.01	127,612,888.01	
流动资产合计	33,770,429,215.81	33,921,704,971.25	151,275,755.44
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	293,694,521.13	不适用	-293,694,521.13
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	192,259,114.64	192,259,114.64	
长期股权投资	2,597,396,488.01	2,597,396,488.01	
其他权益工具投资	不适用	331,302,943.83	331,302,943.83
其他非流动金融资产	不适用		

投资性房地产	28,082,582.27	28,082,582.27	
固定资产	3,489,090,200.86	3,489,090,200.86	
在建工程	480,753,040.43	480,753,040.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	193,481,130.36	193,481,130.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,141,355.00	1,141,355.00	
递延所得税资产	33,916,482.97	33,916,482.97	
其他非流动资产	169,086,871.87	169,086,871.87	
非流动资产合计	7,478,901,787.54	7,516,510,210.24	37,608,422.70
资产总计	41,249,331,003.35	41,438,215,181.49	188,884,178.14
流动负债：			
短期借款	800,000,000.00	800,000,000.00	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	9,459,428,054.99	9,459,428,054.99	
应付账款	12,949,135,423.79	12,949,135,423.79	
预收款项	631,530,181.43	631,530,181.43	
合同负债	不适用		
应付职工薪酬	278,514,415.07	278,514,415.07	
应交税费	100,520,115.69	100,520,115.69	
其他应付款	67,976,441.45	67,976,441.45	
其中：应付利息	712,555.56	712,555.56	

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,097,870,097.67	1,097,870,097.67	
流动负债合计	25,384,974,730.09	25,384,974,730.09	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款			
长期应付职工薪酬	631,663.11	631,663.11	
预计负债			
递延收益	32,477,140.53	32,477,140.53	
递延所得税负债	20,913,269.82	49,001,340.23	28,088,070.41
其他非流动负债			
非流动负债合计	54,022,073.46	82,110,143.87	28,088,070.41
负债合计	25,438,996,803.55	25,467,084,873.96	28,088,070.41
所有者权益：			
股本	2,768,645,071.00	2,768,645,071.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	10,127,049,577.50	10,127,049,577.50	
减：库存股			
其他综合收益	118,508,528.99	159,165,732.34	40,657,203.35
专项储备	93,329,860.69	93,329,860.69	

盈余公积	1,073,581,028.05	1,073,581,028.05	
未分配利润	1,629,220,133.57	1,749,359,037.95	120,138,904.38
所有者权益合计	15,810,334,199.80	15,971,130,307.53	160,796,107.73
负债和所有者权益总计	41,249,331,003.35	41,438,215,181.49	188,884,178.14

调整情况说明:

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，首日执行新准则与原准则的差异详见公司在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上发布的《关于会计政策变更的公告》。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 32、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	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	15%
西飞铝业公司	15%
西飞国际天津公司	15%
贵州新安公司	15%
陕飞锐方公司	15%
西飞国际科技发展	25%
西飞工贸公司	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，本集团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。

根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》财税〔2013〕106号的规定，技术转让、技术开发免征增值税优惠。本集团的相关技术服务费收入免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于继续执行供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》财税〔2011〕118号的规定，供热企业免征增值税优惠。本集团的动能供应中相关的采暖费收入免征增值税。

## （2）所得税

本公司经认定为高新技术企业，2018-2021年度按照优惠税率15%缴纳企业所得税。

子公司西飞国际天津公司经认定为高新技术企业，2018-2021年度按照优惠税率15%缴纳企业所得税。

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，本公司及子公司西飞铝业公司、贵州新安公司、陕飞锐方公司、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，本年度按15%税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

# 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	33,337.26	68,748.75
银行存款	3,477,330,902.64	8,671,898,125.14
其他货币资金	1,438,516.90	19,444,478.79
合计	3,478,802,756.80	8,691,411,352.68

其他说明

注：①其他货币资金期末数1,438,516.90元为受限制的货币资金，其中银行承兑保证金1,054,500.00元，信用证开证保证金384,016.90元。

②期末存放于关联方中航集团财务有限责任公司的存款余额为3,028,476,226.16元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	179,459,005.70	151,581,450.96
其中：		
权益工具投资	179,459,005.70	151,581,450.96
其中：		
合计	179,459,005.70	151,581,450.96

## 3、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	89,355,930.12	191,094,811.18
商业承兑票据	2,623,291,722.39	1,037,829,778.35
合计	2,712,647,652.51	1,228,924,589.53

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,712,647,652.51	100.00%			2,712,647,652.51	1,228,924,589.53	100.00%			1,228,924,589.53
其中：										
合计	2,712,647,652.51	100.00%			2,712,647,652.51	1,228,924,589.53	100.00%			1,228,924,589.53

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收票据	2,712,647,652.51	0.00	0.00%
合计	2,712,647,652.51	0.00	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本附注五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

#### (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	34,040,143.84	
商业承兑票据	14,504,189.39	
合计	48,544,333.23	

#### 4、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	
其中：										
按组合计提坏账	15,019,34	100.0	114,298	0.76%	14,905,05	11,542,92	100.00	83,505,7	0.72%	11,459,41

准备的应收账款	8,829.15	0%	,649.01		0,180.14	5,363.09	%	73.78		9,589.31
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,019,34	100.0	114,298	0.76%	14,905,05	11,542,92	100.00	83,505,7	0.72%	11,459,41
	8,829.15	0%	,649.01		0,180.14	5,363.09	%	73.78		9,589.31
合计	15,019,34	100.0	114,298	0.76%	14,905,05	11,542,92	100.00	83,505,7	0.72%	11,459,41
	8,829.15	0%	,649.01		0,180.14	5,363.09	%	73.78		9,589.31

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	1,045,616,566.78		
7-12 月	42,859,409.82	2,142,982.49	5.00%
1 年以内小计	1,088,475,976.60	2,142,982.49	
1 至 2 年	74,566,723.29	7,456,672.33	10.00%
2 至 3 年	59,885,162.48	17,965,548.75	30.00%
3 年以上	104,148,404.57	86,733,445.44	
3 至 4 年	28,489,711.08	14,244,855.54	50.00%
4 至 5 年	15,850,517.97	12,680,414.38	80.00%
5 年以上	59,808,175.52	59,808,175.52	100.00%
合计	1,327,076,266.94	114,298,649.01	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本附注五、12。

按组合计提坏账准备：采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方单位等	13,692,272,562.21	0.00	0.00%
合计	13,692,272,562.21	0.00	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本附注五、12。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,290,289,996.35
6 个月以内	5,450,919,459.04
7-12 月	4,839,370,537.31
1 至 2 年	3,291,365,776.34
2 至 3 年	325,359,660.11
3 年以上	1,112,333,396.35
3 至 4 年	280,483,284.21
4 至 5 年	231,790,049.35
5 年以上	600,060,062.79
合计	15,019,348,829.15

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他减少	
应收账款	83,505,773.78	30,654,443.14	500,000.00		361,567.91	114,298,649.01

坏账准备						
合计	83,505,773.78	30,654,443.14	500,000.00		361,567.91	114,298,649.01

注：其他减少系本期丧失对沈飞民机公司控制权影响金额。

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
西安长岭冰箱股份有限公司	500,000.00	收回现金
合计	500,000.00	--

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为13,491,174,296.02元，占应收账款年末余额合计数的比例89.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额819,409.52元。

### (4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

于2019年6月30日，本集团共有账面价值为24,977,159.00元（2018年6月30日：26,885,345.00元）的应收账款质押给银行作为取得短期借款20,000,000.00元（2018年6月30日：20,000,000.00元）。

## 5、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	1,988,625,218.72	60.83%	3,762,532,747.58	91.34%
1 至 2 年	866,100,489.97	26.49%	305,516,697.58	7.42%
2 至 3 年	319,071,063.60	9.76%	36,283,613.99	0.88%
3 年以上	95,419,972.07	2.92%	14,701,195.42	0.36%
合计	3,269,216,744.36	--	4,119,034,254.57	--

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内外成品、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

截至期末按供应商归集的年末余额前五名预付款项汇总金额1,794,736,061.76元，占预付款项年末余

额合计数的比例54.90%。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,316,000.00	
其他应收款	62,571,616.42	56,405,859.70
合计	63,887,616.42	56,405,859.70

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
汉中零组件公司	1,316,000.00	
合计	1,316,000.00	

### (2) 其他应收款

#### 1) 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
保证金	34,322,920.61	31,898,599.70
备用金借支	29,715,282.09	22,154,208.61
关联方往来	4,959,404.51	2,481,215.51
其他	14,514,074.73	15,428,428.66
合计	83,511,681.94	71,962,452.48

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	50,358.68	10,185,526.40	5,320,707.70	15,556,592.78
2019 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—

在本期				
本期计提	8,774.95	5,377,697.79		5,386,472.74
本期核销				
2019 年 6 月 30 日余额	59,133.63	15,563,224.19	5,320,707.70	20,940,065.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	59,133.63
6 个月以内	
7-12 月	59,133.63
1 至 2 年	1,053,821.40
2 至 3 年	2,252,552.07
3 年以上	17,574,558.42
3 至 4 年	50,000.00
4 至 5 年	6,768,756.00
5 年以上	10,755,802.42
合计	20,940,065.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他减少	
其他应收款坏账准备	15,556,592.78	5,386,472.74		3,000.00	20,940,065.52
合计	15,556,592.78	5,386,472.74		3,000.00	20,940,065.52

注：其他减少系本期丧失对沈飞民机公司控制权影响金额。

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
中华人民共和国西安海关	海关保证金	34,132,277.00	1 年以内（含 1 年）	40.87%	0.00
中国飞行试验研究院	科研试飞款	8,025,000.00	1 年以内（含 1 年）	9.61%	0.00
西安西飞国际天澳航空建材有限公司	往来款	4,451,895.45	5 年以上	5.33%	4,451,895.45
陕西隆地实业有限公司	往来款	2,748,308.43	4-5 年（含 5 年）、5 年以上	3.29%	2,307,460.00
贵州永兴风能制动器有限责任公司	质保金	2,407,460.00	1 年以内（含 1 年）	2.88%	0.00
合计	--	51,764,940.88	——	61.98%	6,759,355.45

## 7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

### (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	4,395,879,658.49	38,808,691.23	4,357,070,967.26	3,408,950,807.34	64,843,066.37	3,344,107,740.97
在产品	9,124,965,636.77	4,106,937.79	9,120,858,698.98	8,006,916,933.09	4,106,937.79	8,002,809,995.30
库存商品	577,661,662.06	323,267.62	577,338,394.44	508,674,582.34	323,267.62	508,351,314.72
周转材料	1,006,473,872.		1,006,473,872.	1,076,809,203.		1,076,809,203.

	98		98	92		92
发出商品	551,447,838.97		551,447,838.97	646,175,826.08		646,175,826.08
委托加工物资	33,731,178.12		33,731,178.12	27,031,203.78		27,031,203.78
合计	15,690,159,847.39	43,238,896.64	15,646,920,950.75	13,674,558,556.55	69,273,271.78	13,605,285,284.77

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## (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	64,843,066.37			4,888,244.44	21,146,130.70	38,808,691.23
在产品	4,106,937.79					4,106,937.79
库存商品	323,267.62					323,267.62
合计	69,273,271.78			4,888,244.44	21,146,130.70	43,238,896.64

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	127,831,044.57	74,113,345.87
预缴的其他税款	13,347.58	4,470,208.31
待摊费用		915,037.08
合计	127,844,392.15	79,498,591.26

其他说明：

## 9、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 1	71,963,236.00	23,314,787.21	48,648,448.79	71,963,236.00	23,314,787.21	48,648,448.79	
分期收款销售 商品 2	179,299,180.60	60,046,417.84	119,252,762.76	203,657,083.69	60,046,417.84	143,610,665.85	
融资租赁保证 金				9,171,500.00		9,171,500.00	
合计	251,262,416.60	83,361,205.05	167,901,211.55	284,791,819.69	83,361,205.05	201,430,614.64	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额			83,361,205.05	83,361,205.05
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余 额			83,361,205.05	83,361,205.05

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

分期收款销售商品 1 形成的长期应收款系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，期末按账面价值与预计可获索赔金额的差额计提坏账准备。

分期收款销售商品 2 形成的长期应收款系 2016 年与客户对之前年度销售商品形成的应收账款达成分期收款协议，将原在应收账款核算的款项转入长期应收款，并根据客户的信用风险特征计提坏账准备。

## 10、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	37,352,622.58			1,058,783.43		-3,504.71					38,407,901.30	
小计	37,352,622.58			1,058,783.43		-3,504.71			0.00		38,407,901.30	
二、联营企业												
中航创新中心	3,877,889.02			545.23							3,878,434.25	
汉中零组件公司	97,745,710.34			10,631,949.02		448,747.84	1,316,000.00		-9,765,580.71		97,744,826.49	
成飞民机公司	398,067,440.33			1,880,290.23		749,579.44	2,988,018.00				397,709,292.00	
西安天元公司	34,613,761.18			-363,860.53		65,225.68					34,315,126.33	
沈飞民机公司				-39,132,175.61		-168,563.48			376,368,545.88		337,067,806.79	
西飞民机公司		249,207,140.78		-9,126,678.60		-2,553,881.89			1,291,454,458.44		1,528,981,038.73	
小计	534,304,800.87	249,207,140.78		-36,109,930.26		-1,458,892.41	4,304,018.00		1,658,057,423.61		2,399,696,524.59	
合计	571,657,423.45	249,207,140.78		-35,051,146.83		-1,462,397.12	4,304,018.00		1,658,057,423.61		2,438,104,425.89	

其他说明

本期增减变动中的其他：

①汉中零组件公司本期其他变动-9,765,580.71 元由于逆流交易形成的内部未实现利润在合并报表调整长期股权投资所致。

②沈飞民机公司本期其他变动 376,368,545.88 元系沈飞民机公司因调整管理关系，董事会进行了改组，导致本公司对其丧失控制权，由成本法转为权益法核算的影响数。具体说明详见本附注九、2。

③西飞民机公司本期其他变动 1,291,454,458.44 元系西飞民机公司因增资扩股，董事会进行了改组，导致本公司对其丧失控制权，由成本法转为权益法核算的影响数，及本公司在西飞民机公司持股比例变更的影响数。具体说明详见本附注九、2。

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
航空工业财务	353,616,491.29	331,302,943.83
合计	353,616,491.29	331,302,943.83

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
航空工业财务		209,567,350.21			航空工业财务为本公司的关联方单位，且均为中国航空工业集团有限公司控股的子公司。本公司将该投资作为非交易性权益工具投资进行管理，基于战略目的将长期持有。依据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017）》第十九条规定：“在初始确认时，企业可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并按照本准则第六十五条规定确认股利收入。该指定一经做出，	

					不得撤销”，将该权益投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	
--	--	--	--	--	--	--

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	38,139,023.66			38,139,023.66
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	38,139,023.66			38,139,023.66
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,056,441.39			10,056,441.39
2.本期增加金额	744,837.09			744,837.09
(1) 计提或摊销	744,837.09			744,837.09

3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	10,801,278.48			10,801,278.48
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				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	27,337,745.18			27,337,745.18
2.期初账面价值	28,082,582.27			28,082,582.27

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,895,252,342.73	4,891,650,195.82
固定资产清理	2,161.89	86,122.05
合计	3,895,254,504.62	4,891,736,317.87

#### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	动力设备	仪器仪表	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	3,882,469,863.94	332,653,521.67	3,792,073,630.17	66,902,894.88	656,981,854.48	519,519,682.18	9,250,601,447.32
2.本期增加金	28,906,514.1	26,576,602.1	70,813,510.0	1,477,669.43	5,500,509.22	10,319,930.0	143,594,734.91

额	0	0	6			0	
(1) 购置	1,378,498.08	2,635,412.53	8,306,907.89	824,651.50	1,509,117.95	3,631,840.92	18,286,428.87
(2) 在建工程转入	27,528,016.02	23,941,189.57	62,506,602.17	653,017.93	3,991,391.27	6,688,089.08	125,308,306.04
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	760,486,655.13	56,893,525.79	550,322,904.14	10,410,865.23	41,789,454.60	10,634,887.34	1,430,538,292.23
(1) 处置或报废	1,215,544.76	13,975,129.24	305,094,557.33	3,490,562.69	3,641,437.23	5,362,027.69	332,779,258.94
(2) 丧失控制权转出	730,657,001.35	42,866,586.39	245,228,346.81	6,920,302.54	32,005,689.12	5,272,859.65	1,062,950,785.86
(3) 其他	28,614,109.02	51,810.16			6,142,328.25		34,808,247.43
4.期末余额	3,150,889.722.91	302,336,597.98	3,312,564,236.09	57,969,699.08	620,692,909.10	519,204,724.84	7,963,657,890.00
二、累计折旧							
1.期初余额	1,008,294,680.75	214,348,373.51	2,272,771,456.61	52,807,138.68	396,254,260.58	377,293,682.17	4,321,769,592.30
2.本期增加金额	56,203,066.33	15,195,328.14	92,815,818.39	1,889,050.23	15,979,776.67	23,427,935.23	205,510,974.99
(1) 计提	56,203,066.33	15,195,328.14	92,815,818.39	1,889,050.23	15,979,776.67	23,427,935.23	205,510,974.99
3.本期减少金额	137,227,932.69	47,835,203.74	242,425,949.88	9,559,564.62	17,597,024.01	5,635,072.59	460,280,747.53
(1) 处置或报废	788,838.44	11,430,140.13	124,985,499.78	3,275,013.92	2,536,188.58	4,891,365.22	147,907,046.07

(2) 丧失控制权转出	126,883,026.65	36,354,807.77	117,440,450.10	6,284,550.70	13,404,181.55	743,707.37	301,110,724.14
(3) 其他	9,556,067.60	50,255.84			1,656,653.88		11,262,977.32
4.期末余额	927,269,814.39	181,708,497.91	2,123,161,325.12	45,136,624.29	394,637,013.24	395,086,544.81	4,066,999,819.76
三、减值准备							
1.期初余额		2,644.07	36,512,365.69	53,354.32	42,375.70	570,919.42	37,181,659.20
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额			35,769,631.48		2,610.00	3,690.21	35,775,931.69
(1) 处置或报废			35,769,631.48		2,610.00	3,690.21	35,775,931.69
(2) 丧失控制权转出							
(3) 其他							
4.期末余额		2,644.07	742,734.21	53,354.32	39,765.70	567,229.21	1,405,727.51
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,223,619,908.52	120,625,456.00	1,188,660,176.76	12,779,720.47	226,016,130.16	123,550,950.82	3,895,252,342.73
2.期初账面价值	2,874,175,183.19	118,302,504.09	1,482,789,807.87	14,042,401.88	260,685,218.20	141,655,080.59	4,891,650,195.82

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	8,026,158.93

## (3) 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
5#复材厂房	115,953,910.46	房产证正在协调办理中
转包厂房	65,989,835.10	房产证正在协调办理中
下料厂房	14,330,375.69	房产证正在协调办理中

## (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电子设备	2,161.89	
机器设备		86,122.05
合计	2,161.89	86,122.05

## (5) 用于抵押的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公设备	71,197,989.98	5,301,740.71		65,896,249.27	借款反担保抵押
机器设备	2,911,528.95	2,583,222.80		328,306.15	借款反担保抵押
运输工具	33,151,871.05	638,034.60		32,513,836.45	借款反担保抵押
动力设备	690,158.77	110,024.59		580,134.18	借款反担保抵押
仪器仪表	1,238,087.61	422,860.45		815,227.16	借款反担保抵押
合计	109,189,636.36	9,055,883.15		100,133,753.21	

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	525,613,845.97	608,430,726.31
工程物资	43,840,859.24	33,109,113.09

合计	569,454,705.21	641,539,839.40
----	----------------	----------------

## (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
数字化装备生产线条件建设项目	104,155,581.55		104,155,581.55	87,352,883.88		87,352,883.88
机轮刹车产业化能力提升项目	81,697,001.71		81,697,001.71	78,663,278.89		78,663,278.89
关键重要零件加工条件建设项目	68,756,809.61		68,756,809.61	67,739,489.88		67,739,489.88
运八系列飞机装配能力提升项目	62,251,633.34		62,251,633.34	66,181,394.00		66,181,394.00
1#厂房动力系统	35,545,991.28		35,545,991.28	35,545,991.28		35,545,991.28
零星工程	70,097,698.07		70,097,698.07	55,785,340.94		55,785,340.94
贵州新安公司研制保障条件建设	32,549,772.02		32,549,772.02	31,706,791.02		31,706,791.02
长沙转包二期建设综合项目及园区配套项目	27,092,597.98		27,092,597.98	29,723,404.51		29,723,404.51
燃煤锅炉拆改项目	21,855,555.89		21,855,555.89	14,735,898.13		14,735,898.13

公司生产单元 建设改造	2,393,435.74		2,393,435.74	11,869,645.89		11,869,645.89
贵州新安公司 试验厂房	9,405,651.28		9,405,651.28	9,260,844.03		9,260,844.03
新建 606 厂房	4,979,486.71		4,979,486.71	4,926,571.62		4,926,571.62
新老厂区供暖 管道改造	3,211,009.17		3,211,009.17			
3 号综合厂房	1,621,621.62		1,621,621.62			
沈飞民机公司 批产能力建设 项目				107,183,667.07		107,183,667.07
空地勤中心设 备设施改造				7,755,525.17		7,755,525.17
合计	525,613,845.97		525,613,845.97	608,430,726.31		608,430,726.31

## (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
1#厂房动 力系统	200,000,000.00	35,545,991.28				35,545,991.28	100.00%	主体已 完工				其他
公司生产 单元建设 改造	20,000,000.00	11,869,645.89		6,410,172.41	3,066,037.74	2,393,435.74	95.36%	主体已 完工				其他
关键重要 零件加工 条件建设	105,000,000.00	67,739,489.88	8,935,266.98	7,917,947.25		68,756,809.61	99.00%	正在实 施				其他

项目												
贵州新安公司试验厂房	9,600,000.00	9,260,844.03	144,807.25				9,405,651.28	110.65%	主体已完工			其他
贵州新安公司研制保障条件建设	37,350,000.00	31,706,791.02	2,628,412.44			1,785,431.44	32,549,772.02	87.15%	正在实施			其他
机轮刹车产业化能力提升项目	300,000,000.00	78,663,278.89	17,246,618.36	14,212,895.54			81,697,001.71	64.53%	正在实施			其他
空地勤中心设备设施改造	17,500,000.00	7,755,525.17	5,643,482.56	13,399,007.73				100.00%	主体已完工			其他
燃煤锅炉拆改项目	44,710,000.00	14,735,898.13	7,119,657.76				21,855,555.89	70.21%	主体已完工			其他
沈飞民机公司批产能力建设项目	241,859,433.59	107,183,667.07				107,183,667.07	0.00	62.00%	正在实施			其他
数字化装备生产线条件建设项目	700,000,000.00	87,352,883.88	29,384,942.35	10,282,244.72	2,299,999.96		104,155,581.55	34.69%	正在实施			募股资金
新建 606 厂房	9,900,000.00	4,926,571.62	52,915.09				4,979,486.71	100.00%	主体已完工			其他
运八系列飞机装配	500,000,000.00	66,181,394.00	33,930,464.39	36,428,255.20	1,431,969.85		62,251,633.34	64.55%	正在实施			募股资金

能力提升项目	0											
长沙转包二期建设综合项目及园区配套项目	380,000,000.00	29,723,404.51	5,357,920.24	7,149,957.53	838,769.24	27,092,597.98	95.00%	正在实施				金融机构贷款
新老厂区供暖管道改造	4,662,758.54		3,211,009.17			3,211,009.17	69.00%	正在实施				其他
3号综合厂房	3,500,000.00		1,621,621.62			1,621,621.62	46.33%	正在实施				其他
合计	2,574,082,192.13	552,645,385.37	115,277,118.21	95,800,480.38	116,605,875.30	455,516,147.90	--	--				--

### (3) 工程物资

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
专用材料	43,840,859.24		43,840,859.24	33,109,113.09		33,109,113.09
合计	43,840,859.24		43,840,859.24	33,109,113.09		33,109,113.09

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	334,089,554.25			320,727,568.33	654,817,122.58
2.本期增加金额				6,810,376.20	6,810,376.20
(1) 购置				3,807,790.04	3,807,790.04

(2) 内部研发					
(3) 企业合并 增加					
(4) 在建 工程转入				3,002,586.16	3,002,586.16
3.本期减少金额	161,700,968.19			14,353,496.59	176,054,464.78
(1) 处置					
(2) 丧失 控制权转出	161,700,968.19			14,353,496.59	176,054,464.78
4.期末余额	172,388,586.06			313,184,447.94	485,573,034.00
二、累计摊销					
1.期初余额	45,366,233.76			178,603,501.45	223,969,735.21
2.本期增加金额	1,850,754.20			16,026,819.31	17,877,573.51
(1) 计提	1,850,754.20			16,026,819.31	17,877,573.51
3.本期减少金额	21,790,998.18			10,511,060.91	32,302,059.09
(1) 处置					
(2) 丧失 控制权转出	21,790,998.18			10,511,060.91	32,302,059.09
4.期末余额	25,425,989.78			184,119,259.85	209,545,249.63
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					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	146,962,596.28			129,065,188.09	276,027,784.37
2.期初账面价值	288,723,320.49			142,124,066.88	430,847,387.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 16、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他减少金额	
新型涡桨支线飞机研制	1,310,138,170.16						1,310,138,170.16	0.00
合计	1,310,138,170.16						1,310,138,170.16	0.00

## 17、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
经营租入固定资产改良	233,915.31	1,379,650.28	164,853.37		1,448,712.22
能源计量改造支出	1,141,355.00		116,070.00		1,025,285.00
合计	1,375,270.31	1,379,650.28	280,923.37		2,473,997.22

## 18、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	264,930,798.91	39,742,213.55	234,130,352.93	35,122,146.63
可抵扣亏损	37,300,000.00	5,595,000.00	149,012,594.29	22,351,889.14

职工薪酬	793,463.47	119,019.52	977,072.82	146,560.92
尚未取得发票的成本			26,936,732.06	4,040,509.81
递延收益			102,961,247.05	15,444,187.06
合计	303,024,262.38	45,456,233.07	514,017,999.15	77,105,293.56

## (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
其他权益工具投资 公允价值变动	209,567,350.13	31,435,102.52	187,253,802.73	28,088,070.41
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	168,795,049.07	25,319,257.36	139,421,798.80	20,913,269.82
合计	378,362,399.20	56,754,359.88	326,675,601.53	49,001,340.23

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		45,456,233.07		77,105,293.56
递延所得税负债		56,754,359.88		49,001,340.23

## (4) 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	11,704,379.05	3,570,940.69
可抵扣亏损	86,548,247.65	77,076,804.14
合计	98,252,626.70	80,647,744.83

## (5) 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
2020 年	4,393,742.83	4,393,742.83	
2021 年	1,372,860.02	1,372,860.02	
2022 年	62,407,209.96	62,407,209.96	
2023 年	8,902,991.33	8,902,991.33	
2024 年	9,471,443.51		
合计	86,548,247.65	77,076,804.14	--

## 19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款等	209,153,616.70	209,589,391.14
合计	209,153,616.70	209,589,391.14

## 20、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	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	220,000,000.00	220,000,000.00
信用借款	828,500,000.00	1,592,438,400.00
合计	1,068,500,000.00	1,832,438,400.00

短期借款分类的说明：

注：①质押借款系本公司之子公司贵州新安公司以应收账款作为质押取得短期借款，参见附注七、4、(4)；

②保证借款系由本公司为子公司西飞铝业公司、贵州新安公司提供220,000,000.00元的担保，参见附注十二、5、(3)。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	5,734,294,004.02	5,574,045,063.26
银行承兑汇票	981,626,137.79	3,945,473,260.99
合计	6,715,920,141.81	9,519,518,324.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、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	17,655,804,806.27	12,320,199,126.93
1-2 年	1,462,733,250.13	1,411,441,515.21
2-3 年	260,638,540.87	120,391,095.90
3 年以上	287,525,835.36	124,342,047.02
合计	19,666,702,432.63	13,976,373,785.06

### (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	249,197,527.90	正在按进度付款
供应商 2	179,866,976.40	正在按进度付款
供应商 3	160,253,195.72	正在按进度付款
供应商 4	145,624,250.00	正在按进度付款
供应商 5	127,727,340.80	正在按进度付款
合计	862,669,290.82	--

## 23、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	585,251,808.26	546,079,422.20
1-2 年	175,068,267.76	204,038,808.36
2-3 年	5,138,035.28	37,439,599.68

3 年以上	106,916,716.23	76,839,525.76
合计	872,374,827.53	864,397,356.00

## (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	190,161,884.56	相关产品尚未实现销售
客户 2	10,275,000.00	相关产品尚未实现销售
合计	200,436,884.56	--

## 24、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	283,021,735.39	1,828,276,976.05	1,880,511,415.91	230,787,295.53
二、离职后福利-设定提存计划	34,190,905.05	352,142,083.01	356,958,028.68	29,374,959.38
三、辞退福利	380,916.03	301,697.44	362,061.65	320,551.82
合计	317,593,556.47	2,180,720,756.50	2,237,831,506.24	260,482,806.73

## (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	116,266,917.98	1,351,824,166.88	1,392,522,721.14	75,568,363.72
2、职工福利费		125,067,790.93	125,067,790.93	
3、社会保险费	2,369,260.74	143,504,704.60	144,469,388.87	1,404,576.47
其中：医疗保险费	2,006,804.52	125,674,362.12	126,349,392.56	1,331,774.08
工伤保险费	308,597.87	8,116,919.17	8,405,735.55	19,781.49
生育保	53,858.35	9,713,423.31	9,714,260.76	53,020.90

险费				
4、住房公积金	1,318,299.25	174,261,093.25	173,627,077.25	1,952,315.25
5、工会经费和职工教育经费	163,067,257.42	33,619,220.39	44,824,437.72	151,862,040.09
合计	283,021,735.39	1,828,276,976.05	1,880,511,415.91	230,787,295.53

**(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	6,854,721.01	271,154,046.22	274,514,813.24	3,493,953.99
2、失业保险费	17,142,719.62	9,357,949.41	10,778,493.44	15,722,175.59
3、企业年金缴费	10,193,464.42	71,630,087.38	71,664,722.00	10,158,829.80
合计	34,190,905.05	352,142,083.01	356,958,028.68	29,374,959.38

其他说明：

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和失业保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，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或向已失业员工支付失业金。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。

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，本集团按上年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；员工按上年本人工资总额的月均金额作为缴费基数，按2%比例按月向年金计划缴款。

**(4) 辞退福利**

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
应付内退福利(一年内到期的部分)	380,916.03	301,697.44	362,061.65	320,551.82
合计	380,916.03	301,697.44	362,061.65	320,551.82

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,405,517.44	21,193,898.29
企业所得税	38,111,478.30	60,622,380.99
个人所得税	5,672,888.64	37,222,189.08
城市维护建设税	79,973.53	333,121.63
教育费附加	41,472.20	142,805.40
地方教育发展费	27,648.13	95,203.59
水利建设基金	329,803.40	582,464.89
印花税	984,320.91	2,338,355.88
房产税	6,351,777.62	7,491,877.40
土地使用税	541,398.13	558,161.46
残疾人就业保障基金	12,895.71	
资源税	371,935.00	346,162.00
合计	53,931,109.01	130,926,620.61

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,457,500.00	986,103.55
其他应付款	103,948,042.73	99,489,451.73
合计	105,405,542.73	100,475,555.28

## (1) 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	874,500.00	
短期借款应付利息	583,000.00	986,103.55
合计	1,457,500.00	986,103.55

**(2) 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
保证金及押金	5,968,929.98	18,937,058.94
代扣代缴社保	13,560,408.21	22,862,327.35
关联方款项	36,609,499.41	14,666,297.38
其他	47,809,205.13	43,023,768.06
合计	103,948,042.73	99,489,451.73

## 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
中国航空技术国际控股有限公司	3,342,653.68	合同尚未执行完毕
重庆西铝机械锻造有限公司	1,105,443.17	合同尚未执行完毕
合计	4,448,096.85	--

**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		61,724,000.00
一年内到期的长期应付款		13,334,057.94
合计		75,058,057.94

**28、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提技术服务费等	1,725,731,120.01	1,108,180,368.32
合计	1,725,731,120.01	1,108,180,368.32

**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
信用借款	1,200,000,000.00	147,497,106.00
合计	1,200,000,000.00	147,497,106.00

**30、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		45,166,168.00
专项应付款	-11,600,462.54	243,188,443.35
合计	-11,600,462.54	288,354,611.35

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		9,500,225.94
应付航空工业飞机		49,000,000.00
减：一年内到期部分（附注七、27）		13,334,057.94
合计		45,166,168.00

**(2) 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
国拨技改基建项目拨款	42,200,000.00			42,200,000.00	国家基建拨款
沈飞民机公司飞机批产能力建设项目	230,000,000.00		230,000,000.00	0.00	国家基建拨款
民用飞机研制保障建设项目	47,700,000.00		47,700,000.00	0.00	国家基建拨款

科研项目拨款	-76,711,556.65	420,000.00	-22,491,094.11	-53,800,462.54	国家科研拨款
合计	243,188,443.35	420,000.00	255,208,905.89	-11,600,462.54	--

### 31、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
应付内退福利	1,083,314.19	1,697,690.79
合计	1,083,314.19	1,697,690.79

### 32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	340,506,544.94		产品售后质量保证
合计	340,506,544.94		--

### 33、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	170,800,241.03	2,000,000.00	116,812,096.40	55,988,144.63	政府补贴
MA60 免费额度	30,186,368.53			30,186,368.53	销售形成
合计	200,986,609.56	2,000,000.00	116,812,096.40	86,174,513.16	--

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
项目厂房 建设项目 资金	52,770,558.55			905,563.92			51,864,994. 63	与资产相 关
清洁能源	2,290,772.00	2,000,000.		167,622.00			4,123,150.0	与资产相

改造项目 拨款		00					0	关
西安阎良 国家航空 技术产业 基地管理 委员会民 机项目专 项资金	12,777,663.43					-12,777,66 3.43		与资产相 关
沈飞民机 B737-48 段 结构件转 包高技术 产业化项 目资金	3,783,333.33					-3,783,333. 33		与资产相 关
沈飞民机 冲 8-Q400 飞机机身 段转包高 技术产业 化项目资 金	3,479,166.67					-3,479,166. 67		与资产相 关
科技产业 发展基金	61,983,143.33					-61,983,14 3.33		与资产相 关
飞机大部 件装配数 字化集成 研制	7,000,000.00					-7,000,000. 00		与资产相 关
沈阳市财	1,369,239.11					-1,369,239.		与资产相

政局新兴产业发展专项资金						11		关
沈飞民机飞机部件转包生产项目资金	4,563,410.14					-4,563,410.14		与资产相关
民用飞机研发制造平台建设项目资金 2	7,035,177.60					-7,035,177.60		与资产相关
航空铝合金硼硫酸氧化工艺技术转化	1,000,000.00					-1,000,000.00		与资产相关
基于机器视觉柔性喷涂机器人研制	1,000,000.00					-1,000,000.00		与收益相关
制造业智能升级项目资金	3,834,116.56					-3,834,116.56		与资产相关
新兴产业发展专项资金	4,379,680.75					-4,379,680.75		与资产相关
民用飞机研发制造平台建设项目资金 1	3,533,979.56					-3,533,979.56		与资产相关

合计	170,800,241.03	2,000,000.00		1,073,185.92		-115,738,910.48	55,988,144.63	
----	----------------	--------------	--	--------------	--	-----------------	---------------	--

**34、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	2,768,645,071.00						2,768,645,071.00

**35、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）	10,081,169,351.34			10,081,169,351.34
其他资本公积	61,054,345.03	495,224.11		61,549,569.14
合计	10,142,223,696.37	495,224.11		10,142,718,920.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加系：

A、本期对沈飞民机公司丧失控制权时，其专项储备中本公司按持股比例享有的份额为653,102.30元。

B、本期对西飞民机公司增资扩股事项，影响本公司其他资本公积减少1,249,362.96元。具体说明详见本附注九、2。

C、联营企业其他权益变动中按本公司持股比例享有的金额为1,091,484.77元。

**36、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				益				
一、不能重分类进损益的其 他综合收益	159,165,7 32.34	22,313,5 47.46			3,347,03 2.11	18,966,5 15.35		178,13 2,247.6 9
其他权益工具投资 公允价值变动	159,165,7 32.34	22,313,5 47.46			3,347,03 2.11	18,966,5 15.35		178,13 2,247.6 9
其他综合收益合计	159,165,7 32.34	22,313,5 47.46			3,347,03 2.11	18,966,5 15.35		178,13 2,247.6 9

### 37、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	112,114,350.99	39,284,345.20	20,453,103.46	130,945,592.73
合计	112,114,350.99	39,284,345.20	20,453,103.46	130,945,592.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：专项储备的增加系本公司依据（财企[2012]16号）《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》计提的安全生产费。

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。

### 38、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	479,135,746.12			479,135,746.12
任意盈余公积	588,940,819.34			588,940,819.34

合计	1,068,076,565.46			1,068,076,565.46
----	------------------	--	--	------------------

**39、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	1,838,443,594.93	1,575,638,184.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	120,138,904.38	
调整后期初未分配利润	1,958,582,499.31	1,575,638,184.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	224,282,848.22	558,038,215.33
减：提取法定盈余公积		59,897,973.60
应付普通股股利	276,864,507.10	235,334,831.04
对西飞民机公司增资扩股影响金额	-805,072.73	
期末未分配利润	1,906,805,913.16	1,838,443,594.93

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 120,138,904.38 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**40、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	14,399,186,404.05	13,590,132,712.75	13,203,214,368.11	12,459,148,499.32
其他业务	289,148,601.14	266,082,499.16	68,965,551.47	31,853,805.63
合计	14,688,335,005.19	13,856,215,211.91	13,272,179,919.58	12,491,002,304.95

是否已执行新收入准则

 是  否

## 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	445,784.41	8,433,985.69
教育费附加	217,669.03	3,616,190.04
资源税	812,281.00	
房产税	12,733,044.02	10,468,890.66
土地使用税	1,181,409.51	2,831,652.50
车船使用税	4,987.00	5,845.00
印花税	1,533,844.17	942,435.30
地方教育费附加	145,314.64	2,410,893.75
水利建设基金	689,721.24	417,747.22
残疾人保障基金	800,045.21	363,417.42
环境保护税	156,804.25	
其他	5,636.00	889,609.65
合计	18,726,540.48	30,380,667.23

## 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,880,402.93	38,273,288.78
销售服务费	119,524,073.93	123,080,024.86
差旅费	1,380,032.41	2,524,907.12
代理费及委托代销手续费	12,492,475.57	13,685,881.52
运输费	4,658,823.41	5,337,067.32
折旧费	663,067.36	12,049,713.88
办公费	601,134.51	296,402.95
广告费	225,016.87	577,081.78
修理费	26,180.93	343,061.81
物料消耗	52,341.20	3,103,387.93

其他	12,174,931.81	10,443,841.91
合计	179,678,480.93	209,714,659.86

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	233,475,894.38	266,848,056.40
修理费	42,728,055.52	53,640,881.99
办公费	3,955,955.31	22,978,731.27
业务招待费	4,288,027.57	8,524,620.55
折旧费	16,909,459.49	18,914,037.18
无形资产摊销	3,835,162.92	4,502,921.37
租赁费	12,885,658.67	5,240,389.93
运输费	3,383,918.29	606,927.81
会议费	767,289.87	2,419,864.69
中介咨询费	5,855,493.53	3,899,728.88
党组织工作经费	14,588,273.02	4,343,683.19
其他	25,911,084.39	20,245,772.21
合计	368,584,272.96	412,165,615.47

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	11,335,313.32	22,259,681.18
材料费	11,882,542.24	4,290,555.89
课题费	2,880,010.26	5,485,537.04
试验费	1,136,907.81	1,168,257.82
折旧及摊销费	5,493,445.30	2,443,084.29
租赁费	6,515,845.19	473,455.03
专用费	1,294,416.94	1,182,586.76

外协费	7,070,040.96	8,293,543.00
其他	8,626,930.64	2,850,445.07
合计	56,235,452.66	48,447,146.08

**45、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,189,139.18	32,572,416.44
减：财政贴息	5,650,000.00	13,256,300.00
减：利息收入	31,583,651.03	38,075,537.22
汇兑损益	-1,676,667.78	-21,350,010.88
手续费	1,947,431.70	1,886,784.96
其他	39,713.81	238,601.60
合计	-17,734,034.12	-37,984,091.83

**46、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2017 年研发投入补助	42,664.00	
2018 年度循环工业发展及工业稳增长促投资补助资金	500,000.00	
规模以上工业企业奖励	30,000.00	
出口加工区新建库房政府奖励	905,563.92	
2014 年至 2018 年期间代扣代收外商增值税、企业所得税手续费返还	145,058.23	
稳岗补贴	183,848.00	2,772,300.00
个税手续费返还	53,287.97	
西安市环境保护局锅炉改造补助款	167,622.00	167,622.00
专利申请补助金	7,000.00	15,300.00
贵州省科学技术厅专利资助费		15,000.00

安顺市西秀区科学技术局专利资助款		22,000.00
沈飞民机公司 B737-48 段结构件转包高技术产业化项目资金		100,000.00
沈飞民机公司冲 8-Q400 飞机机身段转包高技术产业化项目资金		125,000.00
部件转包生产项目科技产业发展基金		1,721,110.58
民用飞机大部件装配数字化集成研制资金		500,000.00
某研制保障条件建设项目资金		161,086.96
沈飞民机公司飞机部件转包生产项目资金		171,127.88
2017 年制造业智能升级项目资金		348,869.28
2017 年新兴产业发展专项资金		124,127.70
民用飞机研发制造平台建设项目资金 1		359,387.76
民用飞机研发制造平台建设项目资金 2		550,995.90
沈阳国家大学科技城管理委员会产业扶持资金		5,000,000.00
沈阳市人社局援企稳岗补助资金		1,135,159.00
飞机维修增值税即征即退		
合计	2,035,044.12	13,289,087.06

#### 47、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	-35,051,146.83	-1,785,709.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,998.21	

可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,877,656.80
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	59,798,002.00	2,322,323.47
合计	24,744,856.96	4,414,270.61

#### 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	29,373,250.26	
合计	29,373,250.26	

#### 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,886,472.74	
应收账款坏账损失	-31,154,443.14	
合计	-36,040,915.88	

#### 50、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		36,711,566.13
合计		36,711,566.13

#### 51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	24,134,625.50	2,842,509.89

#### 52、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
政府补助		4,000.00	
非流动资产毁损报废利得	220,784.39		220,784.39
违约金收入	249,397.62	295,620.59	249,397.62
罚没利得	95,246.50	19,786.00	95,246.50
保险赔偿收入		603,782.54	
其他	1,437,720.09	384,634.75	1,437,720.09
合计	2,003,148.60	1,307,823.88	2,003,148.60

### 53、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
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,651,100.35	22,695,846.45	1,651,100.35
罚款支出	67,229.88	2,787.40	67,229.88
其他	2,101,189.53	1,233.10	2,101,189.53
合计	3,919,519.76	22,799,866.95	3,919,519.76

### 54、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	48,894,010.15	35,386,834.58
递延所得税费用	-241,223.17	10,771,665.39
合计	48,652,786.98	46,158,499.97

#### (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	268,959,570.17

按法定/适用税率计算的所得税费用	40,357,482.79
子公司适用不同税率的影响	2,223,054.30
调整以前期间所得税的影响	18,925,112.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,067,361.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,484.26
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	1,550,866.51
其他	-20,464,605.98
所得税费用	48,652,786.98

### 55、其他综合收益

详见附注七、36。

### 56、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	2,927,903.92	6,187,459.00
往来款项		2,398,212.12
利息收入	31,583,651.03	38,822,004.29
履约保证金	602,000.00	7,857,078.34
违约金赔款及保险公司赔款	346,722.71	743,935.60
其他	16,188,430.71	15,609,007.92
合计	51,648,708.37	71,617,697.27

#### (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	2,547,566.91	9,238,170.07
业务招待费	5,363,046.67	14,580,488.78
研究开发费及技术服务费	2,851,378.98	2,223,539.20

修理费	27,412,022.59	32,027,534.95
办公费	6,865,854.89	21,720,293.44
差旅费/出国人员经费	30,576,708.24	37,171,683.04
运输费	6,991,704.60	9,371,869.63
备用金	6,172,405.07	8,317,715.69
中介服务咨询费	4,915,395.96	4,725,298.42
资产租赁费	231,763.00	1,105,964.00
物业费/绿化费	1,261,915.19	27,657,994.73
会议费	1,863,040.21	3,431,677.80
排污费	605,867.48	989,338.45
保险费	19,541,643.48	11,898,160.50
保证金	308,535.37	7,210,903.56
工会经费	34,760,678.38	
其他	44,759,750.25	45,760,051.19
合计	197,029,277.27	237,430,683.45

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让款	305,695.52	
合计	305,695.52	

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
对西飞民机公司丧失控制权日的 货币资金余额	2,130,445,449.84	
对沈飞民机公司丧失控制权日的 货币资金余额	190,732,962.26	
对西安天元公司丧失控制权日的 货币资金余额		35,089,674.94

合计	2,321,178,412.10	35,089,674.94
----	------------------	---------------

## (5) 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
国家基本建设拨款	1,020,000.00	9,000,372.00
财政贴息款		13,256,300.00
某项目研制保障条件建设项目资金		6,170,000.00
合计	1,020,000.00	28,426,672.00

## (6) 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		8,469,919.52
合计		8,469,919.52

## 57、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	220,306,783.19	108,060,508.47
加：资产减值准备		-36,711,566.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	204,434,231.56	238,059,305.05
无形资产摊销	17,877,573.51	15,373,454.12
长期待摊费用摊销	280,923.37	121,409.13
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）	-24,134,625.50	-2,842,509.89
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,430,315.96	22,546,256.56
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-29,373,250.26	

财务费用（收益以“-”号填列）	-16,057,366.34	24,302,584.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,744,856.96	-4,414,270.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	31,649,060.49	12,037,446.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-5,511,119.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,290,842,806.76	-3,513,470,963.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,088,116,627.23	-2,639,112,282.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,294,096,027.34	4,178,090,142.34
其他	57,018,141.34	45,784,029.30
经营活动产生的现金流量净额	-3,646,176,476.29	-1,557,687,576.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产		24,878,633.93
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,477,364,239.90	4,760,232,139.05
减：现金的期初余额	8,671,979,242.39	6,325,892,272.11
现金及现金等价物净增加额	-5,194,615,002.49	-1,565,660,133.06

**(2) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,321,178,412.10
其中：	--
西飞民机公司	2,130,445,449.84
沈飞民机公司	190,732,962.26
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-2,321,178,412.10

**(3) 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	3,477,364,239.90	8,671,979,242.39
其中：库存现金	33,337.26	68,748.75
可随时用于支付的银行存款	3,477,330,902.64	8,671,898,125.14
可随时用于支付的其他货币 资金		12,368.50
二、期末现金及现金等价物余额	3,477,364,239.90	8,671,979,242.39

**58、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

(1) 所有者权益内部变动详见附注七、35，附注七、36 及附注七、39。

(2) 独享权益

少数股东权益中的 11,250,000.00 元，系本公司之子公司贵州新安公司国拨专项技改资金转增资本公积。根据公司章程的规定，该资本公积属于航空工业独享权益，贵州新安公司个别报表确认为资本公积，本集团合并报表列报为少数股东权益。

**59、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	1,438,516.90	保证金
存货	65,204,312.21	反担保抵押
固定资产	100,133,753.21	反担保抵押
应收账款	24,977,159.00	质押借款
合计	191,753,741.32	

其他说明：

(1) 受限的货币资金参见附注七、1。

(2) 受限的应收账款参见附注七、4、(4)；

(3) 本公司为子公司西飞铝业公司的短期借款 190,000,000.00 元提供连带责任保证，西飞铝业公司以账面价值为 65,204,312.21 元的存货和账面价值为 100,133,753.21 元的固定资产作为本公司所提供保证责任

之反担保抵押物（详见附注十二、5、（3））。

## 60、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	--	--	150,450,097.61
其中：美元	21,868,808.53	6.8747	150,341,498.00
欧元			
港币			
英镑	12,476.69	8.7042	108,599.61
应收账款	--	--	993,365,271.17
其中：美元	144,495,799.26	6.8747	993,365,271.17
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期应收款			179,299,180.60
其中：美元	26,081,018.90	6.8747	179,299,180.60
应付账款			313,300,682.68
其中：美元	45,572,997.03	6.8747	313,300,682.68

## 61、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
详见本附注七-30（2）	420,000.00	专项应付款	
详见本附注七-33	2,000,000.00	递延收益	

详见本附注七-46	961,858.20	其他收益	2,035,044.12
财政贴息	5,650,000.00	财务费用	5,650,000.00

## (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

## 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
西飞民机公司	0.00		其他股东增资	2019年01月01日	董事会改组		32.81%	1,294,936,416.86	1,303,590,484.49	8,654,067.63	评估	0.00
沈飞民机公司	0.00	0.00%		2019年01月01日	董事会改组		36.00%	325,224,611.51	376,368,545.88	51,143,934.37	评估	0.00

其他说明：

西飞民机公司因增资扩股，董事会进行了改组；沈飞民机公司因调整管理关系，董事会进行了改组，本公司不再将西飞民机公司、沈飞民机公司纳入合并报表范围。公司按照会计准则的要求，在丧失控制权日，按照其公允价值确认相关投资利得。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 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	
西飞国际天津公司	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	中国	西安经济技术开发区	物流业	100.00%		设立
西飞工贸公司	中国	西安市阎良区	物流业		100.00%	设立
西飞铝业公司	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
陕飞锐方公司	中国	陕西汉中市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并

其他说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

#### (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

西飞铝业公司	36.43%	-3,976,065.03	0.00	20,069,453.33
--------	--------	---------------	------	---------------

## (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
西飞铝业公司	209,575,536.28	118,425,027.22	328,000,563.50	272,910,106.93	0.00	272,910,106.93	213,211,467.37	121,220,352.49	334,431,819.86	268,427,102.97	0.00	272,910,106.93

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
西飞铝业公司	112,863,819.10	-10,914,260.32	-10,914,260.32	3,046,557.55	122,688,911.59	-23,336,593.79	-23,336,593.79	12,262,790.92

## 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	
合营企业						
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
联营企业						
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	陕西省汉中市	飞机及飞行器 材零部件设计、生产、销售等	35.00%		权益法
成飞民机公司	中国境内	成都市青羊区	飞机零部件的设计、试验、生产、销售等；	27.16%		权益法
西安天元公司	中国境内	西安市高新区	飞机零部件的设计、制造、销售等；	36.00%		权益法
西飞民机公司	中国境内	西安阎良区	制造业	36.25%		权益法
沈飞民机公司	中国境内	沈阳市浑南新区	航空制造业	36.00%		权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	西安赛威短舱	西安赛威短舱
流动资产	90,533,098.86	108,590,041.35
其中：现金和现金等价物	45,476,272.10	41,063,626.86
非流动资产	8,363,001.05	8,688,869.09
资产合计	98,896,099.91	117,278,910.44
流动负债	22,080,297.32	42,573,665.28
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	22,080,297.32	42,573,665.28
归属于母公司股东权益	76,815,802.59	74,705,245.16
对合营企业权益投资的账面价值	38,407,901.30	37,352,622.58
营业收入	74,956,002.26	67,386,347.74
财务费用	355,308.32	-593,274.43
所得税费用	5,382.02	

净利润		-1,629,629.85	-1,814,755.52
综合收益总额		-1,629,629.85	-1,814,755.52

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额					
	中航创 新中心	汉中零 组件公 司	成飞民 机公司	西安天 元公司	西飞民 机公司	沈飞民 机公司	中航创 新中心	汉中零 组件公 司	成飞民 机公司	西安天 元公司	西飞民 机公司	沈飞民 机公司
流动资产	11,683,198.81	375,162,031.66	2,020,616,018.41	113,438,980.03	2,929,548,091.04	2,463,396,526.96	11,680,368.91	361,192,899.79	2,080,981,586.44	105,366,570.39		
非流动资产	12,176.28	447,428,159.18	969,611,963.40	26,463,332.38	1,711,524,864.52	1,086,325,832.55	13,794.56	410,715,077.97	1,177,597,990.80	33,157,471.63		
资产合计	11,695,375.09	822,590,190.84	2,990,227,981.81	139,902,312.41	4,641,072,955.56	3,549,722,359.51	11,694,163.47	771,907,977.76	3,258,579,577.24	138,524,042.02		
流动负债	3,076,632.31	380,496,903.27	1,299,843,327.23	50,582,991.35	377,592,151.65	2,226,704,942.05	3,076,632.31	390,501,062.26	1,410,757,187.57	42,374,705.40		
非流动负债	0.00	158,507,945.06	416,309,722.04	0.00	26,065,130.30	515,217,111.37	0.00	102,133,457.39	382,388,833.49			
负债合计	3,076,632.31	539,004,848.33	1,716,153,049.27	50,582,991.35	403,657,281.95	2,741,922,053.42	3,076,632.31	492,634,519.65	1,793,146,021.06	42,374,705.40		
归属于母公司股东权	8,618,742.78	539,004,848.33	213,753,232.92	50,582,991.35	4,237,415,673.61	807,800,306.09	8,617,531.16	279,273,458.11	1,465,433,556.18	96,149,336.62		

益												
按持股比例计算的净资产份额	3,878,434.25	97,744,826.49	397,709,292.00	34,315,126.33	1,528,981,038.73	337,067,806.79	3,877,889.02	97,745,710.34	398,067,440.33	34,613,761.18		
对联营企业权益投资的账面价值	3,878,434.25	97,744,826.49	397,709,292.00	34,315,126.33	1,528,981,038.73	337,067,806.79	3,877,889.02	97,745,710.34	394,674,074.19	34,613,761.18		
营业收入	0.00	172,875,226.96	869,883,646.57	29,382,999.62	15,402,876.46	539,286,104.00	0.00	323,272,168.00	806,207.29	18,917,967.48		
净利润	1,211.62	6,789,747.72	11,852,293.40	-461,614.96	-21,065,063.20	-94,882,415.47	-24,708.19	2,419,144.95	5,396,816.05	1,029,224.37		
综合收益总额	1,211.62	6,789,747.72	11,852,293.40	-461,614.96	-21,065,063.20	-94,882,415.47	-24,708.19	2,419,144.95	5,396,816.05	1,029,224.37		

其他说明：

沈飞民机公司因调整管理关系，董事会进行了改组，导致本公司丧失对其控制权，由成本法转为权益法核算的联营企业，上表是以该联营企业可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后列示；

西飞民机公司因增资扩股，董事会进行了改组，导致本公司丧失对其控制权，由成本法转为权益法核算的联营企业，上表是以该联营企业可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后列示；

成飞民机公司的数据是以该联营企业可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后列示；

对汉中零组件公司按持股比例计算的净资产份额包含了逆流交易未实现内部利润。

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

## 1、各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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)汇率风险

单位：元

项 目	期末数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	150,341,498.00	108,599.61	150,450,097.61
应收账款	993,365,271.17		993,365,271.17
长期应收款	179,299,180.60		179,299,180.60
合 计	1,323,005,949.77	108,599.61	1,323,114,549.38
外币金融负债			
短期借款	0.00		0.00
应付账款	313,300,682.68		313,300,682.68
其他应付款	0.00		0.00
合 计	313,300,682.68		313,300,682.68

(续)

单位：元

项 目	期初数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	125,609,703.85		125,609,703.85
应收账款	902,686,723.17		902,686,723.17
长期应收款	203,657,083.69		203,657,083.69
合 计	1,231,953,510.71		1,231,953,510.71

外币金融负债			
短期借款	253,938,400.00		253,938,400.00
应付账款	136,269,563.98	98,807.17	136,368,371.15
其他应付款	990,884.31	359,653.54	1,350,537.85
合计	391,198,848.29	458,460.71	391,657,309.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

## 2)利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年06月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为2,268,500,000.00元（附注七、20、29）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团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。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## (2)信用风险

于2019年6月30日可能引起本集团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集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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。对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的

可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。除应收款项和长期应收款外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：13,491,174,296.02元。

其他应收款前五名金额合计：51,764,940.88元。

长期应收款期末余额合计：251,262,416.60元。

### 3、流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

#### (1) 敏感性分析

本集团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的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量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独立的情况下进行的。

#### 1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2019年		2018年	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	50,490,693.3		35,712,588.57	
所有外币	对人民币贬值5%	-50,490,693.3		-35,712,588.57	

#### 2) 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收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2019年		2018年	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加2%	0.00		-3,556,758.80	
浮动利率借款	减少2%	0.00		3,556,758.80	

## (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额合计为2,268,500,000.00元（附注七、20、29）。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2019年度本集团并无利率互换安排。

## 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	--	--	--	--

（一）交易性金融资产	177,887,505.70		1,571,500.00	179,459,005.70
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	177,887,505.70			177,887,505.70
（1）权益工具投资	177,887,505.70			177,887,505.70
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,571,500.00	1,571,500.00
（1）权益工具投资			1,571,500.00	1,571,500.00
（二）其他权益工具投资			353,616,491.29	353,616,491.29
持续以公允价值计量的资产总额	177,887,505.70		355,187,991.29	533,075,496.99
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

在活跃市场中交易的金融工具的公允价值根据公开交易市场最后一个交易日收盘价格确定。

## 3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司对厦门太古起落架维修服务有限公司股权投资在2018年12月31日作为以成本法核算的可供出售金融资产，截止2018年末账面价值为324,444.61元；根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定，从2019年1月1日开始将其分类至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在交易性金融资产列报。考虑到厦门太古起落架维修服务有限公司股权不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得，期初对该股权公允价值取成本价。

本公司对航空工业财务股权投资在2018年12月31日作为以成本法核算的可供出售金融资产，截止2018年末账面价值为144,049,141.08元；根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定，从2019年1月1日开始将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具投资列报。考虑到航空工业财务股权市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得，期初以成本价作为该股权公允价值进行计量。

## 4、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

其他权益工具投资	金额
2018年12月31日账面价值	0.00
执行新金融工具准则影响	331,302,943.83
2019年1月1日账面价值	331,302,943.83
本年新增	0.00
本年公允价值变动计入其他综合收益	22,313,547.46
2019年6月30日账面价值	353,616,491.29

交易性金融资产	金额
2018年12月31日账面价值	0.00
执行新金融工具准则影响	1,571,500.00
2019年1月1日账面价值	1,571,500.00
本年新增	0.00
本年公允价值变动计入其他综合收益	0.00
2019年6月30日账面价值	1,571,500.00

## 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
航空工业	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	6,400,000 万元	38.18%	38.18%

		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；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			
--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明：

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司。

其他说明：

(1)控股股东的注册资本及其变化

单位：元

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
航空工业	64,000,000,000.00			64,000,000,000.00

(2)控股股东的所持股份或权益及其变化

单位：元

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
航空工业	1,057,055,754.00	1,057,055,754.00	38.18	38.18

## 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、（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、（1）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
汉中零组件公司	联营企业

#### 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
航空工业西飞及其所属单位	同一最终控制方
航空工业陕飞及其所属单位	同一最终控制方
航空工业制动及其所属单位	同一最终控制方
航空工业起落架及其所属单位	同一最终控制方
航空工业财务	同一最终控制方

其他说明：

航空工业西飞持有本公司股份为7.07%，航空工业陕飞持有本公司股份为2.69%，航空工业制动持有本公司股份为1.20%，航空工业起落架持有本公司股份为0.35%。

#### 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
航空工业西飞及其所属单位、 航空工业陕飞及其所属单位、 航空工业制动及其所属单位、 航空工业起落架及其所属单位、 航空工业其他所属单位	购买商品	4,548,102,303.45	14,389,739,400.00	否	7,364,657,299.13
航空工业西飞及其所属单位、 航空工业陕飞及其所属单位、 航空工业制动及其所属单位、 航空工业起落架及其所属单位、 航空工业其他所属单位	接受劳务	295,352,155.12	503,341,400.00	否	178,128,950.03

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
-----	--------	-------	-------

航空工业西飞及其所属单位、 航空工业陕飞及其所属单位、 航空工业制动及其所属单位、 航空工业起落架及其所属单位、 航空工业其他所属单位	销售商品	13,365,138,270.18	11,727,539,602.36
航空工业西飞及其所属单位、 航空工业陕飞及其所属单位、 航空工业制动及其所属单位、 航空工业起落架及其所属单位、 航空工业其他所属单位	提供劳务	1,998,032.46	19,436,346.36

**(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
航空工业财务	房屋建筑物	37,666.00	37,666.00

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
航空工业西飞	土地	14,549,578.98	4,911,088.40
航空工业西飞	房屋	45,158,216.00	41,965,414.52
航空工业西飞	设备、无形资产	295,716,564.50	242,044,285.13
航空工业陕飞	土地	3,564,840.24	5,317,465.98
航空工业陕飞	房屋	10,583,637.82	11,092,726.49
航空工业陕飞	设备	76,729,495.00	71,377,740.10
航空工业制动	土地	2,572,173.45	2,353,296.28
航空工业制动	房屋	3,395,499.27	3,325,963.42
航空工业制动	机械、电子设备、办公设备	21,616,846.13	18,951,004.23
航空工业起落架	土地	67,166.15	71,548.00
航空工业起落架	房屋	2,648,640.22	1,796,419.28

航空工业起落架	设备	44,417,698.57	39,070,955.46
---------	----	---------------	---------------

**(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
贵州新安公司	10,000,000.00	2018年07月16日	2019年07月15日	否
贵州新安公司	10,000,000.00	2018年07月20日	2019年07月19日	否
贵州新安公司	10,000,000.00	2018年07月30日	2019年07月29日	否
西飞铝业公司	15,000,000.00	2018年08月02日	2019年08月01日	否
西飞铝业公司	13,000,000.00	2018年08月21日	2019年08月20日	否
西飞铝业公司	17,000,000.00	2018年09月17日	2019年09月16日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2018年09月26日	2019年09月25日	否
西飞铝业公司	20,000,000.00	2018年10月26日	2019年10月25日	否
西飞铝业公司	12,000,000.00	2018年11月28日	2019年11月27日	否
西飞铝业公司	18,000,000.00	2018年12月20日	2019年12月19日	否
西飞铝业公司	20,000,000.00	2019年01月22日	2020年01月21日	否
西飞铝业公司	20,000,000.00	2019年03月14日	2020年03月13日	否
西飞铝业公司	15,000,000.00	2019年04月23日	2020年04月22日	否
西飞铝业公司	10,000,000.00	2019年06月14日	2020年06月13日	否
西飞铝业公司	20,000,000.00	2019年06月25日	2020年06月24日	否
西飞工贸公司信用证担保	324,626,654.29			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				
航空工业财务贵阳分公司	20,000,000.00	2019年05月31日	2020年05月30日	短期借款

航空工业财务贵阳分公司	10,000,000.00	2018年07月16日	2019年07月15日	短期借款
航空工业财务贵阳分公司	10,000,000.00	2018年07月20日	2019年07月19日	短期借款
航空工业财务贵阳分公司	10,000,000.00	2018年07月30日	2019年07月29日	短期借款
拆出				

**(5) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西飞民机公司	资产转让	249,207,140.78	

**(6) 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	3,900,481.00	3,027,000.00

**(7) 其他关联交易**

## ①关联方资金存放

单位：元

关联方	项目	期末数	期初数
航空工业财务	货币资金	3,028,476,226.16	7,776,458,099.84

## ②关联方利息收入与利息支出

单位：元

关联方	项目	本期数	上期数
航空工业财务	利息收入	23,122,162.37	33,376,295.18
航空工业财务	利息支出	1,041,658.33	916,381.89

## 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	航空工业西飞及其所属单位	10,899,914,632.67		9,473,138,483.95	
应收账款	航空工业陕飞及其所属单位	1,474,938,850.27		203,553,704.57	
应收账款	航空工业制动及其所属单位	606,504,639.39		126,320,596.47	
应收账款	航空工业起落架及其所属单位	462,922,376.97		71,953,010.72	
应收账款	航空工业其他所属单位	219,306,219.45		370,682,837.52	
应收账款	汉中零组件公司	224,525.00		70,280.00	
合计		13,663,811,243.75		10,245,718,913.23	
应收票据	航空工业陕飞及其所属单位	2,211,650,000.00		279,650,980.89	
应收票据	航空工业制动及其所属单位	50,903,475.80		159,775,165.01	
应收票据	航空工业起落架及其所属单位	240,000,000.00		450,540,000.00	
应收票据	航空工业其他所属单位	116,743,769.62		109,875,307.36	
合计		2,619,297,245.42		999,841,453.26	
预付款项	航空工业陕飞及其所属单位	2,117,904.74		31,069,181.02	
预付款项	航空工业制动及	999,708.05		3,338,538.85	

	其所属单位				
预付款项	航空工业起落架及其所属单位	4,994,851.48		2,680.00	
预付款项	航空工业其他所属单位	1,382,622,915.46		1,340,108,952.57	
合计		1,390,735,379.73		1,374,519,352.44	
其他应收款	航空工业西飞及其所属单位	821,737.42		194,061.74	
其他应收款	航空工业陕飞及其所属单位	2,244,036.65			
其他应收款	航空工业制动及其所属单位	800,000.00		2,005,315.75	
其他应收款	航空工业其他所属单位	293,630.44		281,838.02	
合计		4,159,404.51		2,481,215.51	
其他非流动资产	航空工业陕飞及其所属单位	2,019,289.14			
其他非流动资产	航空工业其他所属单位	60,320,627.72		99,502,556.16	
合计		62,339,916.86		99,502,556.16	

## (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	航空工业西飞及其所属单位	86,957,671.66	23,598,872.42
应付账款	航空工业陕飞及其所属单位	1,605,926,112.11	1,664,276,433.04
应付账款	航空工业制动及其所属单位	205,656,418.83	119,093,875.64

应付账款	航空工业起落架及其所属单位	462,469,109.93	366,420,394.85
应付账款	航空工业其他所属单位	7,550,135,524.00	7,041,399,569.35
应付账款	汉中零组件公司	6,888,140.44	1,514,314.92
合计		9,918,032,976.97	9,216,303,460.22
应付票据	航空工业西飞及其所属单位	1,388,083.49	
应付票据	航空工业陕飞及其所属单位	333,321,658.00	437,912,899.09
应付票据	航空工业制动及其所属单位	60,622,897.20	97,928,362.80
应付票据	航空工业起落架及其所属单位	65,011,817.39	225,900,000.00
应付票据	航空工业其他所属单位	4,229,009,564.57	4,939,785,937.69
合计		4,689,354,020.65	5,701,527,199.58
预收款项	航空工业西飞及其所属单位	88,506,210.41	148,480.98
预收款项	航空工业陕飞及其所属单位	1,228,223.08	1,228,223.08
预收款项	航空工业其他所属单位	38,867,119.34	70,772,018.41
合计		128,601,552.83	72,148,722.47
其他应付款	航空工业西飞及其所属单位	373,632.19	80,467.65
其他应付款	航空工业陕飞及其所属单位		18,000.00
其他应付款	航空工业制动及其所属单位	205,286.23	1,635,931.80
其他应付款	航空工业起落架及其所属单位		1,459,416.54

其他应付款	航空工业其他所属单位	13,284,075.85	11,472,481.39
合计		13,862,994.27	14,666,297.38

## 7、关联方承诺

本集团在资产负债表日不存在重要承诺情况。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

担保事项

截至2019年6月30日，本公司为子公司西飞铝业公司190,000,000.00元金融机构贷款提供保证担保，详见附注十二、5、(4)。

截至2019年6月30日，本公司为子公司贵州新安公司30,000,000.00元金融机构贷款提供保证担保，详见附注十二、5、(4)。

截至2019年6月30日，本公司为子公司西飞工贸公司324,626,654.29元的信用证提供保证担保，详见附注十二、5、(4)。

截至2019年6月30日，本集团无需要披露的其他重大或有事项。

#### (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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

按照增资协议约定，公司已于2018年12月31日、2019年5月31日向西飞民机公司分两期注入了各类资产，均已办理了资产移交手续。上述两次实物资产移交完成后，公司尚存在出资差额0.8709亿元，为确保出资足额到位，公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于补足对中航西飞民用飞机有限责任公司增资差额的议案》，同意公司以现金方式补足对西飞民机公司出资差额0.8709亿元。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

本集团 2019 年度未发生前期差错更正

### 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2%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提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或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4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

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	分部间抵销	合计
主营业务收入	13,647,197,071.29	651,294,130.82	30,405,978.86	73,285,047.53	-2,995,824.45	14,399,186,404.05
主营业务成本	12,915,721,024.99	605,685,934.34	13,562,959.38	58,506,744.37	-3,343,950.33	13,590,132,712.75
资产总额	46,741,313,308.90	2,449,231,324.41	274,146,854.83	503,744,799.74	-1,599,826,273.95	48,368,610,013.93
负债总额	30,714,843,686.	2,409,018,139.	38,321,912.91	342,391,707.4	-1,362,609,196	32,141,966,250.

	77	69		4	.73	08
--	----	----	--	---	-----	----

## 十六、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	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	14,877,553,168.87	100.00%	105,207,808.54	0.71%	14,772,345,360.33	11,091,778,723.78	100.00%	74,280,638.29	0.67%	11,017,498,085.49
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,877,553,168.87	100.00%	105,207,808.54	0.71%	14,772,345,360.33	11,091,778,723.78	100.00%	74,280,638.29	0.67%	11,017,498,085.49
合计	14,877,553,168.87	100.00%	105,207,808.54	0.71%	14,772,345,360.33	11,091,778,723.78	100.00%	74,280,638.29	0.67%	11,017,498,085.49

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	1,016,326,289.10		

7-12 个月	38,109,358.92	1,905,467.95	5.00%
1 年以内小计	1,054,435,648.02	1,905,467.95	
1 至 2 年	72,736,704.47	7,273,670.44	10.00%
2 至 3 年	58,038,407.43	17,411,522.23	30.00%
3 年以上	92,363,782.13	78,617,147.92	
3 至 4 年	21,404,421.25	10,702,210.63	50.00%
4 至 5 年	15,222,117.97	12,177,694.38	80.00%
5 年以上	55,737,242.91	55,737,242.91	100.00%
合计	1,277,574,542.05	105,207,808.54	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本附注五、12。

按组合计提坏账准备：采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方单位等	13,599,978,626.82	0.00	0.00%
合计	13,599,978,626.82		--

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本附注五、12。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,157,325,452.61
6 个月以内	5,256,557,734.76
7-12 月	4,900,767,717.85
1 至 2 年	3,293,746,779.90
2 至 3 年	328,203,195.66
3 年以上	1,098,277,740.70
3 至 4 年	271,979,699.11

4 至 5 年	230,848,804.29
5 年以上	595,449,237.30
合计	14,877,553,168.87

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,280,638.29	31,427,170.25	500,000.00		105,207,808.54
合计	74,280,638.29	31,427,170.25	500,000.00		105,207,808.54

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
西安长岭冰箱股份有限公司	500,000.00	收回现金
合计	500,000.00	--

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为12,110,955,339.90元，占应收账款年末余额合计数的比例81.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额819,409.52元。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,628,343.45	
其他应收款	58,212,364.60	43,390,510.51
合计	60,840,708.05	43,390,510.51

**(1) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
汉中零组件公司	1,316,000.00	
陕飞锐方公司	1,312,343.45	
合计	2,628,343.45	

## (2) 其他应收款

### 1) 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
关联方往来	5,395,573.89	1,493,153.77
保证金	34,132,277.00	27,623,578.63
备用金	27,203,115.87	15,813,877.06
其他	9,776,080.28	11,367,454.01
合计	76,507,047.04	56,298,063.47

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	42,308.39	8,200,036.65	4,665,207.92	12,907,552.96
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,089.69	5,378,039.79		5,387,129.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019年6月30日余额	51,398.08	13,578,076.44	4,665,207.92	18,294,682.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	51,398.08
6个月以内	
7-12月	51,398.08
1至2年	1,048,946.71
2至3年	2,228,156.21
3年以上	14,966,181.44
3至4年	
4至5年	6,368,756.00
5年以上	8,597,425.44
合计	18,294,682.44

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	12,907,552.96	5,387,129.48		18,294,682.44
合计	12,907,552.96	5,387,129.48		18,294,682.44

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	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

				末余额合计数的 比例	额
中华人民共和国 西安海关	海关保证金	34,132,277.00	1 年以内 (含 1 年)	44.61%	12,680,000.00
中国飞行试验研 究院	科研试飞款	8,025,000.00	1 年以内 (含 1 年)	10.49%	0.00
西安西飞国际天 澳航空建材有限 公司	往来款	4,451,895.45	5 年以上	5.82%	4,451,895.45
陕西隆地实业有 限公司	往来款	2,748,308.43	4-5 年(含 5 年)、 5 年以上	3.59%	0.00
张进云	业务借款	1,941,450.50	1 年以内 (含 1 年)	2.54%	0.00
合计	--	51,298,931.38	--	67.05%	17,131,895.45

### 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	588,806,539.2 0		588,806,539.2 0	2,099,676,867. 50		2,099,676,867. 50
对联营、合营 企业投资	2,328,379,819. 05		2,328,379,819. 05	497,719,620.5 1		497,719,620.5 1
合计	2,917,186,358. 25		2,917,186,358. 25	2,597,396,488. 01		2,597,396,488. 01

#### (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
西飞铝业公司	134,788,800.00			134,788,800.00		

西飞国际天津公司	121,260,000.00			121,260,000.00		
西飞国际科技发展	200,000,000.00			200,000,000.00		
陕飞锐方公司	16,800,661.98			16,800,661.98		
贵州新安公司	115,957,077.22			115,957,077.22		
沈飞民机公司	225,000,000.00		225,000,000.00	0.00		
西飞民机公司	1,285,870,328.30		1,285,870,328.30	0.00		
合计	2,099,676,867.50		1,510,870,328.30	588,806,539.20		

## (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	37,352,622.58			1,058,783.43		-3,504.71				38,407,901.30	
小计	37,352,622.58			1,058,783.43		-3,504.71				38,407,901.30	
二、联营企业											
中航创新中心	3,877,889.02			545.23						3,878,434.25	
汉中零组件公司	86,050,169.34			10,631,949.02		448,747.84	1,316,000.00			95,814,866.20	
成飞民机公司	338,603,164.85			1,880,290.23		749,579.44	2,988,018.00			338,245,016.52	

西安天元公司	31,835,774.72			-363,860.53		65,225.68				31,537,139.87	
沈飞民机公司				-39,132,175.61		-168,563.48			325,224,611.51	285,923,872.42	
西飞民机公司		249,207,140.78		-9,126,678.60		-2,553,881.89			1,297,046,008.20	1,534,572,588.49	
小计	460,366,997.93	249,207,140.78		-36,109,930.26		-1,458,892.41	4,304,018.00		1,622,270,619.71	2,289,971,917.75	
合计	497,719,620.51	249,207,140.78		-35,051,146.83		-1,462,397.12	4,304,018.00		1,622,270,619.71	2,328,379,819.05	

#### 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	14,174,906,337.93	13,446,467,643.58	12,620,143,627.92	11,897,512,425.58
其他业务	289,155,760.58	264,306,605.00	67,430,156.17	31,160,552.94
合计	14,464,062,098.51	13,710,774,248.58	12,687,573,784.09	11,928,672,978.52

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

#### 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	1,312,343.45	
权益法核算的长期股权投资收益	-35,051,146.83	-2,062,560.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,998.21	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,877,656.80
合计	-33,740,801.59	1,815,096.56

## 十七、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	22,855,644.48	
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）	7,581,728.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-486,055.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	59,798,002.00	
其中：对子公司丧失控制权形成的投资收益	59,798,002.00	
减：所得税影响额	13,552,713.31	
少数股东权益影响额	282,813.76	
合计	75,913,792.36	--

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	1.35%	0.0810	0.0810
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89%	0.0536	0.0536

## 第十一节 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

二〇一九年八月二十七日