

西安飞机国际航空制造股份有限公司

2005 年半年度报告

重要提示

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

全体董事对本半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无异议。

本公司独立董事方燕女士因故不能出席会议。

本公司董事张乐义先生因公出差不能出席会议，书面委托董事胡富伦先生代为出席本次董事会会议。

本公司总经理梁超军先生、主管财务工作副总经理姜忠亮先生、财务部部长张延魁先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本半年度报告中的财务报告未经审计。



西安飞机国际航空制造股份有限公司董事会

目 录

第一部分：释 义	2
第二部分：公司基本情况	3
第三部分：股本变动和主要股东持股情况	6
第四部分：董事、监事、高级管理人员情况	9
第五部分：管理层讨论与分析	10
第六部分：重要事项	13
第七部分：财务报告	21
第八部分：备查文件目录	57

第一部分：释 义

本报告中，下列简称具有如下特定意义：

公司（本公司或西飞国际）：指西安飞机国际航空制造股份有限公司。

西飞集团公司：指西安飞机工业（集团）有限责任公司。

西飞铝业公司：指西安飞机工业铝业股份有限公司。

西沃客车公司：指西安西沃客车有限公司。

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。

西飞天澳公司：指西安西飞天澳建材有限责任公司。

大、中型飞机零部（组）件：指国内、国外大型和中型飞机装配需用的零件（组件）或部件。

航空零部件：指飞机或空中飞行器装配需用的零件和部件。

工装：指为生产制造产品零部件必需使用的技术装备。一般指夹具、刀具、量具、模具、飞机组装用的型架等。

VCM 板：指本公司生产的彩色覆塑钢板、覆塑铝板。用于家电、汽车、船舶、室内室外等的外表装饰材料。

一次性产品加工：指对外承接的非正常性的产品加工订货。

第二部分：公司基本情况

一、基本情况简介：

(一) 公司法定名称及缩写

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

(二) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

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

(三) 公司地址、电子信箱

注册地址	西安市高新路国税大厦六楼	邮政编码	710075
办公地址	西安市阎良区西飞大道一号西飞国际	邮政编码	710089
电子信箱	xaic@china.com		

(四) 公司法定代表人：高大成

(五) 公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝占富	潘 燕
联系地址	西安市阎良区西飞大道一号西飞国际	
电话	(029) 86846638	(029) 86846976
传真	(029) 86846031	
电子信箱	xaic@public.xa.sn.cn	

(六) 公司信息披露报纸、登载年度报告的网址、公司年度报告备置地点

信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	西安市高新路国税大厦六楼
	西安市阎良区西飞大道一号西飞国际

(七)其他有关资料

1、公司首次注册或变更注册登记日期、地点：

1997 年 6 月 18 日在陕西省工商行政管理局注册登记。

2000 年 12 月 20 日在陕西省工商行政管理局变更注册登记。

2004 年 02 月 17 日在陕西省工商行政管理局变更注册登记。

2、企业法人营业执照注册号：6100001005454

3、税务登记号码：610134294205983

4、公司聘请的会计师事务所：五联联合会计师事务所有限责任公司

注册地址：兰州市城关区庆阳路 258 号

办公地址：西安市高新技术产业开发区高新一路 15 号阳光大厦六层

二、主要财务数据和指标

(一)主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数 增减 (%)		
流动资产	1,515,078,720.00	1,490,400,315.91	1.66		
流动负债	656,752,335.58	613,081,679.31	7.12		
总资产	2,703,200,546.25	2,634,831,046.44	2.59		
股东权益 (不含少数股东权益)	1,966,442,378.62	1,940,089,126.16	1.36		
每股净资产	3.14	4.96	-36.69		
调整后的每股净资产	3.12	4.92	-36.59		
	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	本报告期比上年同期 增减 (%)		
净利润	26,353,252.46	13,416,099.86	96.43		
扣除非经常性损益后的净利润	31,876,121.34	17,060,380.53	86.84		
每股收益	0.04	0.03	33.33		
净资产收益率 (%)	1.34	追 溯 调整前	追 溯 调整后	追 溯 调整前	追 溯 调整后
		0.69	0.70	0.65 个百 分点	0.64 个百 分点
经营活动产生的现金流量净额	-24,351,023.70	-95,671,215.92	74.55		

注：本报告期按每 10 股公积金转增股份 6 股，致使总股本由期初的 39,150 万股，增加至 62,640 万股。

(二)非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额	备 注
1. 委托理财减值准备	-4,984,438.27	
2. 以前年度计提坏帐准备的转回	11,462.30	
3. 扣除根据企业会计制度计提的资产减值准备后的营业外收支净额	-642,865.88	其中：母公司营业外收支净额为-619,819.81 元
4. 非经常性损益的所得税影响数	92,972.97	由于委托理财计提跌价准备4,984,438.27元,已在应纳所得税额中做了调整故不考虑所得税影响数；本报告期公司的控股子公司西飞铝业公司净利润为负数，因此其扣除根据企业会计制度计提的资产减值准备后的营业外收支净额也不考虑所得税影响数；以前年度坏帐准备转回11,462.30元，不影响所得税。
合 计	-5,522,868.88	

公司投资的西飞集团财务公司，2004 年度追溯调整了会计报表期初数，调减了 2003 年度利润 34,511,235.00 元，公司按照持股比例相应调减了 2004 年期初股东权益 13,680,253.56 元。2004 年 1-6 月调整前后的财务指标变动数据列示如下：

单位：人民币元

项 目	追溯调整后	追溯调整前
股东权益（不含少数股东权益）	1,928,971,042.57	1,942,651,296.13
净资产收益率(%)	0.70	0.69

第三部分：股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动 前	本次变动增减（+、-）						本次变 动 后
		配股	送股	公积金 转 股	增发	其 他	小计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	21,450			12,870			12,870	34,320
其中：								
国家持有股份	21,450			12,870			12,870	34,320
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
未上市流通股份合计	21,450			12,870			12,870	34,320
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	17,700			10,620			10,620	28,320
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计	17,700			10,620			10,620	28,320
三、股份总数	39,150			23,490			23,490	62,640

二、前十名股东，前十名流通股股东持股情况（截止 2005 年 6 月 30 日）

报告期末股东总数	83,754 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内 增 减 (股)	报告期末持 股数量(股)	比例 (%)	股份 类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
西安飞机工业(集团)有限责任公司	1,287,000	343,200,000	54.79%	未流通	0	国有股东
上海市房屋维修资金管理中心	未知	10,046,889	1.60%	已流通	未知	国有股东
东方证券股份有限公司	未知	2,287,269	0.37%	已流通	未知	国有股东
通乾证券投资基金	未知	2,274,339	0.36%	已流通	未知	国有股东
李卓	未知	2,087,243	0.33%	已流通	未知	国有股东
刘忠环	未知	1,828,192	0.29%	已流通	未知	国有股东
长城久泰中信标普 300 指数证券投资 基金	未知	969,552	0.15%	已流通	未知	国有股东
张镇	未知	670,000	0.11%	已流通	未知	国有股东
许石养	未知	605,586	0.10%	已流通	未知	国有股东
李良贤	未知	605,586	0.10%	已流通	未知	国有股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称	期末持有流通股数量			种类(A、B、H股或其它)		
上海市房屋维修资金管理中心	10,046,889			A 股		
东方证券股份有限公司	2,287,269			A 股		
通乾证券投资基金	2,274,339			A 股		
李卓	2,087,243			A 股		
刘忠环	1,828,192			A 股		
长城久泰中信标普 300 指数证券投资 基金	969,552			A 股		
张镇	670,000			A 股		
许石养	605,586			A 股		
李良贤	605,586			A 股		
林兰生	605,586			A 股		
上述股东关联关系或一致行动关系 的说明	未发现关联关系					
战略投资者或一般法人参与配售新 股约定持股期限的说明	股东名称			约定持股期限		
	-			-		

(一) 持股 5%以上股东西安飞机工业(集团)有限责任公司报告期内持股情况无变动, 无质押、冻结或托管的情况。

(二) 公司前 10 名股东之间未发现关联关系；前 10 名股东中无外资股东。

(三) 代表国家持股的单位是：西安飞机工业（集团）有限责任公司。

三、报告期内公司控股股东无变化。

第四部分：董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况：

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
高大成	董事长	9,750	15,600	转增股本
梁超军	董事、总经理	5,200	16,320	二级市场购入 转增股本
盛英海	董事	9,750	15,600	转增股本
胡富伦	董事	5,020	8,032	转增股本
张乐义	董事	0	8,000	二级市场购入
杨毅辉	董事	0	5,000	二级市场购入
刘西林	独立董事	0	0	-
张志凤	独立董事	0	0	-
方燕	独立董事	0	0	-
彭芳德	监事会主席	9,750	15,600	转增股本
盛恒涛	监事	5,000	8,000	转增股本
柴有民	监事	5,000	8,000	转增股本
宋启正	副总经理	5,600	8,960	转增股本
姜忠亮	副总经理	9,750	15,600	转增股本
张存金	副总经理	5,000	8,000	转增股本
许春林	副总经理	5,000	8,000	转增股本
郝占富	董事会秘书	5,000	8,000	转增股本

二、报告期内无新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况

第五部分：管理层讨论与分析

一、报告期内重大事项分析

报告期计提委托理财短期投资跌价准备 498 万元，计提坏账准备 480 万元，计提存货跌价准备 1,092 万元。对报告期经营成果产生重要影响。

二、报告期内公司经营情况

(一) 公司主营业务范围及经营状况

1. 公司主营业务为国内外大、中型飞机零部件生产，西沃客车零件生产，VCM 板和铝合金型材系列产品生产与销售。

2. 占主营业务收入 10%以上分行业、分产品情况

单位：人民币元

分行业或分产品		主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业	航空工业产品	439,138,424.34	349,209,391.04	20.48	46.76	46.18	0.32
	建材工业产品	94,979,658.50	89,320,347.06	5.96	-13.05	-14.93	2.08
	其中：关联交易	446,687,822.78	356,210,116.37	20.26	42.89	31.85	6.67
分产品	飞机零部件	439,138,424.34	349,209,391.04	20.48	46.76	46.18	0.32
	铝合金型材	81,213,582.47	73,667,871.36	9.29	-4.14	-7.77	3.56
	其中：关联交易	446,023,768.65	355,455,086.82	20.31	45.88	45.06	0.45
关联交易的定价原则		见第 14 页					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 448,426,152.98 元。

3. 主营业务分地区情况

单位：人民币元

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年度同期增减 (%)
国内各地区	422,490,534.70	30.74
欧 美 地 区	128,829,702.32	23.53

(二) 报告期内公司无对利润产生重大影响的其他经营活动。

(三) 参股公司经营情况 (投资收益占净利润 10%以上)

参股公司名称		西安飞机工业集团财务有限责任公司	
本期贡献的投资收益		3,905,010.00 元	占上市公司 净利润的比重 14.82%
参股公司	业务性质	金融服务业	
	经营范围	吸收集团成员单位 3 个月以上期限的存款；对集团成员单位发放贷款；对集团成员单位产品的购买者提供买方信贷；办理集团成员单位的委托贷款业务；办理同业拆借业务；办理集团成员单位委托投资业务；对集团成员单位办理票据承兑、贴现；买卖和代理成员单位买卖债券业务；办理集团成员单位产品的融资租赁业务；承销及代理发行成员单位企业债券；为成员单位办理担保、信用签证、资信调查、经济咨询业务。	
	净利润	11,485,323.53 元	

(四) 报告期公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(五) 经营中的问题与困难

1. 报告期部分原材料短缺，采购困难，不能得到及时供应，影响了公司的均衡生产。

2. 铝合金型材产品订货量下降，销售量减少，公司销售收入及利润额受到影响。

三、投资情况

(一) 募集资金使用情况

单位：人民币元

募集资金总额	743,760,000	本年度已使用募集资金总额	21,670,441	
		已累计使用募集资金总额	502,653,663	
承诺项目	拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
先进特种工艺技改	174,370,000	173,084,519	(见说明)	否
钣金零件制造中心	179,970,000	108,411,887	(见说明)	否
国外机翼生产线	193,610,000	187,847,857	(见说明)	否
专用储存仓库	59,040,000	33,309,400	(见说明)	否
合计	606,990,000	502,653,663	--	--
未达到计划进度和收益的说明	(1) 先进特种工艺技改基本竣工；国外机翼生产线已完成投资额 97%；钣金零件制造中心由于进口的大型先进数控设备受生产国出口限制因素的影响，其生产厂家办理出口手续周期长，设备交付时间延迟，预计下半年完成；专用储存仓库，已投入试用。 (2) 上述投资项目是对原飞机零部件生产线的配套、完善和提升，无法分项计算收益。			
变更原因及变更程序说明	未变更投资项目			

尚未使用的募集资金暂时用于补充流动资金。

(二) 非募集资金的投资情况：

报告期内完成投资 1,637 万元。

- 1、零星技术改造 505 万元；
- 2、生产配套项目 1,132 万元。

(三) 业绩预增实现情况：

公司二〇〇五年四月二十二日在《中国证券报》和《证券时报》刊登了《二〇〇五年上半年业绩预增公告》，预计报告期与上年同期相比将增长 50% 以上，实际增长 96.43%，与预增公告一致。

四、公司年度经营计划不存在修改或调整的情况。

五、预计公司年初至下一报告期产品产量和收入增加，期末累计净利润与上年同期相比将有 50% 以上增幅。

第六部分：重要事项

一、公司治理实际情况与中国证监会有关文件要求不存在差异。

二、利润分配方案执行情况：

2005 年 4 月 18 日公司二〇〇四年度股东大会审议通过了以 2004 年 12 月 31 日总股份 39,150 万股为基数，向全体股东按每 10 股公积金转增股份 6 股的公积金转增股份方案，已于 2005 年 5 月完成。

三、报告期内公司重大诉讼事项：

公司委托深圳天鹏投资有限公司、天同证券有限责任公司理财事项于 2005 年 3 月 4 日向陕西省西安市中级人民法院提起民事起诉状，目前正在审理中。

公告刊登于 2005 年 3 月 9 日的《中国证券报》和《证券时报》。

四、报告期内公司无资产收购、出售以及资产重组事项

五、关联交易事项

(一) 购销商品关联交易情况

1. 采购货物

交易方	交易内容	交易价格	交易金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	结算方式
西飞集团公司	原材料	市场价格	31,686,776.00	100	银行转帐

2. 销售货物

交易方	交易内容	交易价格	交易金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	结算方式
西飞集团公司	飞机零部件	协商价格	439,138,424.34	100	银行转帐
西沃客车公司	汽车零部件	市场价格	2,402,384.33	100	银行转帐
	铝合金型材	市场价格	739,072.64	0.91	银行转帐
西飞装修公司	铝合金型材	市场价格	6,146,271.67	7.55	银行转帐
西飞天澳公司	VCM 板	市场价格	664,054.13	4.82	银行转帐

3. 综合服务

交易方	交易内容	交易价格	交易金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	结算方式
西飞集团公司	风、水、电、汽	水、电执行国家定价，风、气双方协商价格	17,215,385.19	100	银行转帐
	土地、房屋租赁	双方协商价格	1,480,075.52	100	银行转帐

4. 关联交易定价原则

本公司同西飞集团公司等关联方之间购买、销售及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理的费用由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。按照上述原则，公司与西飞集团公司签订了《飞机零组件供应协议》、《出口航空部件销售协议》、《综合服务协议》、《土地房屋租赁协议》等协议。

(1) 飞机零组件供应：无国家定价和市场参考价格，按双方协议定价。

(2) 出口航空部件销售：按国际航空发包商与中国航空进出口公司及西飞集团公司签订的国际转包合同中明确规定的价格销售给西飞集团公司。

(3) 水、电供应执行国家定价。

- (4) 风、蒸气供应执行双方协商价格。
- (5) 土地、房屋及、设备租赁执行双方协商定价。
- (6) 西沃客车零件、铝合金型材、VCM 板材销售按市场价格。

5. 关联交易对公司利润的影响

本公司与西飞集团公司的关联交易,保证了飞机零部件的销售以及生产配套服务,有利于公司利润指标的完成。

6. 公司日常关联交易预计发生金额执行情况

单位:人民币元

关 联 人	类 别	交 易 内 容	年 初 预 计 金 额	1-6 月 交 易 金 额	占 年 预 计 金 额 比 例 (%)	结 算 方 式
西飞集团公司	销 售 产 品	飞机零部件	1,056,230,000	439,138,424.34	41.58	银 行 转 账
西沃客车公司		汽车零部件	12,000,000	2,402,384.33	20.02	
西沃客车公司		铝合金型材	4,250,000	739,072.64	17.39	
西飞装修公司			12,580,000	6,146,271.67	48.86	
西飞天澳公司		VCM 板	15,400,000	664,054.13	4.31	
小 计			1,100,460,000	449,090,207.11	40.81	
西飞集团公司	采 购	原材料	79,650,000	31,686,776.00	39.78	银 行 转 账
		风、水、电、汽	42,000,000	17,215,385.19	40.99	
小 计			121,650,000	48,902,161.19	40.20	
西飞集团公司	租 赁	土地、房屋租赁	2,960,000	1,480,075.52	50.00	银 行 转 账
小 计			2,960,000	1,480,075.52	50.00	
合 计			1,315,070,000	547,472,443.82	41.63	

(二) 本公司报告期内无资产收购、出售交易情况

(三) 关联方债权债务往来

1、关联方往来款项期末余额

单位:人民币元

	关联关系	期初初余数	本期发生额	偿还数额	期末余额	形成原因
1.应收账款						
西飞集团公司	控股股东	170,867,196.28	513,791,956.48	469,409,864.17	215,249,288.59	销售产品
西沃客车公司	控股股东 合资的法人	10,766,490.81	3,675,504.65	10,073,442.18	3,834,505.60	销售产品
西飞装修公司	控股股东 控制的法人	2,561,238.47	6,146,271.67	1,955,133.82	6,752,376.32	销售产品
西飞天澳公司	本公司合资 的法人	4,788,944.37	2,634,723.56	747,957.41	6,675,710.52	销售产品
2.其他应收款						
西飞集团公司	控股股东	5,531,945.20	0.00	5,531,945.20	0.00	零星业务
3.应付账款						
西飞集团公司	控股股东	704,912.15	4,892,221.85	3,405,304.15	2,191,829.85	水电费
4.应收票据						
西飞集团公司	控股股东	61,913,762.60	0.00	61,913,762.60	0.00	销售产品
西飞装修公司	控股股东 控制的法人	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	销售产品
5.应付票据						
西飞集团公司	控股股东	55,398,023.29	8,569,398.83	55,911,005.07	8,056,417.05	采购原材料

形成的原因及其对公司的影响:

公司为西飞集团公司提供飞机零部件,为西沃客车公司提供汽车零部件,公司控股的西飞铝业公司为西飞装修公司提供铝合金型材。以上往来款项均属正常

发生的经营业务尚未结付的款项。

2. 关联方提供资金

单位：人民币元

关 联 方	关联关系	公司向关联方提供资金	关联方向公司提供资金	
		余 额	发 生 额	余 额
西飞集团 财务公司	控股股东控制 的企业法人	49,096,843.87	457,000,000.00	182,000,000.00
合 计		49,096,843.87	457,000,000.00	182,000,000.00

注：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 0 元。

形成的原因及其对公司的影响：

(1) 西飞集团财务公司是西飞集团公司的结算中心，本公司与西飞集团公司的货款全部通过西飞集团财务公司结算，因此形成上述款项。

(2) 西飞集团财务公司本年度向公司控股子公司西飞铝业公司提供 182,000,000.00 元贷款补充西飞铝业公司的流动资金，保证了该公司的正常生产、经营活动。

3. 报告期内公司与关联方无担保事项。

(四) 其它重大关联交易

2005 年 4 月 18 日公司二 00 四年度股东大会审议批准《关于租赁西飞集团公司厂房及设备的议案》此租赁物帐面值 525,844,235.60 元，年租金为 52,016,148.60 元。租赁期限为三年，自 2005 年 4 月 1 日起至 2008 年 3 月 31 日止。

六. 重大合同及履行情况

(一) 报告期内公司无重大托管、承包、租赁事项。

(二) 重大担保

单位：人民币万元

参股公司西飞集团财务公司对外担保情况(参股比例 44%)	
报告期内参股子公司担保发生额合计	692.52
报告期末参股子公司担保余额合计	692.52
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	48,510.00
报告期内对控股子公司担保余额合计	21,010.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	21,702.52
担保总额占公司净资产的比例	11.04%
公司违规担保情况	
为公司控股股东持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	无
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	无
担保总额是否超过净资产的 50%	否
违规担保总额	无

公司独立董事关于关联方资金占用及担保事项的

专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定,我们对公司的关联方资金占用及担保事项进行了查询。

截至 2005 年 6 月 30 日公司与控股股东及其他关联方应收款项余额为 23,551.19 万元。其中应收款项余额 23,251.19 万元,应收票据余额 300 万元。控股股东西飞集团公司应收款项余额 21,524.93 万元,全部为应收帐款。其他关联方应收款项余额 2,026.26 万元,其中应收账款 1,726.26 万元,应收票据 300 万元。以上均为正常经营性资金往来。

截至 2005 年 6 月 30 日公司为控股子公司西飞铝业公司担保余额 21,010 万元。

独立董事：刘西林、张志凤

（三）委托理财

单位：人民币万元

受 托 单 位	委托金额	委托期限	期末余额
深圳天鹏投资有限公司	4,000	2001.03.28-2004.12.28	3,576
北京中德邦资产控股公司	3,000	2001.12.29-2003.12.29	3,000
合 计	7,000		6,576

上述委托理财合同均已逾期。其中：委托深圳天鹏投资有限公司委托理财已向西安市中级人民法院提起了诉讼并且办理了资产保全，公司在报告期计提短期投资跌价准备 4,984,438.27 元，累计计提短期投资跌价准备 54,313,039.63 元。

七、持股 5%以上（含 5%）股东承诺事项的履行情况

公司控股东西飞集团公司在 1997 年公司发行股票《招股说明书》中承诺：

（一）在西飞国际依法成立后，西飞集团公司的全资子公司和其他控股公司将放弃生产与西飞国际相同的产品，不从事任何与西飞国际在业务上构成直接或间接竞争的业务；

（二）在西飞国际依法设立后，西飞集团公司已签署或今后签署的国际转包合同中有关大中型航空部件装配业务，将全部交由西飞国际生产。西飞国际生产出来的大中型航空部件产品按国际转包合同价格全部销售给西飞集团公司。

在实际运作中，控股股东履行了上述承诺。

八、报告期内公司未更换会计师事务所。

九、报告期内公司无其他对公司产生重大影响的重要事项。公司董事会、董事及管理层无受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情形，无被采取司法

强制措施的情况。

十、报告期内公司信息披露情况如下

序号	公告名称	披露日期	披露报刊	刊载网站
1	诉讼事项公告[2005-001]	2005-03-09	中国证券报	www.cninfo.com.cn
			证券时报	
2	第三届董事会第六次会议决议公告[2005-002]	2005-03-16	中国证券报	www.cninfo.com.cn
			证券时报	
3	关于召开 2004 年度股东大会的通知[2005-003]	2005-03-16	中国证券报	www.cninfo.com.cn
			证券时报	
4	日常关联交易公告[2005-004]	2005-03-16	中国证券报	www.cninfo.com.cn
			证券时报	
5	关联交易公告[2005-005]	2005-03-16	中国证券报	www.cninfo.com.cn
			证券时报	
6	监事会决议公告[2005-006]	2005-03-16	中国证券报	www.cninfo.com.cn
			证券时报	
7	2004 年股东大会决议公告[2005-007]	2005-04-19	中国证券报	www.cninfo.com.cn
			证券时报	
8	第三届董事会第七次会议决议公告[2005-008]	2005-04-22	中国证券报	www.cninfo.com.cn
			证券时报	
9	二〇〇五年上半年业绩预增公告[2005-009]	2005-04-22	中国证券报	www.cninfo.com.cn
			证券时报	
10	2004 年度公积金转增股本公告[2005-010]	2005-05-11	中国证券报	www.cninfo.com.cn
			证券时报	

第七部分：财务报告（未经审计）

一、会计报表（附后）

二、合并会计报表附注

附注 1 公司简介

西安飞机国际航空制造股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“西飞国际”），是经国家经济体制改革委员会体改生[1997]50 号文批准，由西安飞机工业（集团）有限责任公司（以下简称“西飞集团公司”）独家发起，以募集方式设立，公司设立时股本为 17,000 万元；根据中国证监会证监公司字[1999]32 号文批准，本公司在 1999 年 8 月以 1997 年年末总股本 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，本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；根据中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]164 号文批准，本公司于 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，本公司以总股本 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，截至报告期工商变更工作正在进行中。

本公司是从事大中型航空零部件制造的专业公司，属于航空制造业，经陕西省科学技术委员会陕科火发[1997]025 号文认定为高新技术企业。

经营范围是：飞机及其他飞行器零部件的设计、试验、生产、销售及相关业务，航空及其他民用铝合金系列产品和装饰材料的开发、设计、研制、生产、销售以及相关的技术服务。主要产品有：国产大、中型飞机的零部件、国外航空产品零部件、vcn 板、汽车零部件和铝合金系列型材。

附注 2 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

2.1 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部制定的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其相关规定。

2.2 会计年度

采用公历年度,即每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

2.5 外币业务核算方法

本公司以人民币为记账本位币;对于发生的外币业务,按发生时的市场汇率折合为人民币,期末外币账户余额按期末市场汇率进行调整;因外币专门借款而产生的折算差异在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入相关资产的价值,在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的折算差异计入当期损益;其他外币业务产生的折算差异直接计入当期损益。

市场汇率以中国人民银行公布的人民币对外汇的市场基准汇率为准。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司将期限较短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

2.7 短期投资计价及其收益确认方法,短期投资跌价准备的确认标准、计提方法

2.7.1 短期投资计价

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。

2.7.2 短期投资收益的确认

在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的回收,冲减短期投资的账面价值;转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。

2.7.3 短期投资跌价准备的核算方法

本公司以每期最后一个交易日证券市场的市场价格作为短期投资期末计价

的标准，按期末短期投资成本与市价孰低计提短期投资跌价准备。若期末短期投资成本高于市价，则按其差额计提短期投资跌价准备，计入当期投资损益。

2.8 坏账准备及损失的核算方法

2.8.1 坏账的确认标准：

①因债务人破产，依照法律清偿后，确实无法收回的应收款项；

②因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；

③因债务人逾期三年未履行偿债义务，经公司董事会批准，可以列作坏账的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，按经董事会批准的审批核销权限规定分级批准后，作为坏账核销。

2.8.2 坏账准备的计提方法和计提比例

坏账准备按账龄分析法计提，并记入当期损益。由于关联方的应收款项（包括应收账款和其他应收款），属正常经济业务往来尚未结算的款项，且自本公司成立以来货款收回情况较好，故对其应收款项不计提坏账准备；其他债务单位的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，计提坏账准备的比例列示如下：

账 龄	计提比例 (%)
一年以内的	5
一至二年的	10
二至三年的	30
三至四年的	50
四至五年的	80
五年以上的	100

2.8.3 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算应收账款和其他应收款的坏账损失。实际发生坏账时，将确认为坏账的应收账款和其他应收款冲减坏账准备。

2.9 存货及存货跌价准备的核算方法

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、委托加工材料等。其计价方法为：

西飞国际：

(1)原材料购入和发出采用“计划成本法”核算，月末按各产品实际消耗材料分摊材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(2)低值易耗品：工具、家具采用“五五摊销法”核算；专用工艺装备根据飞机零件价格中确定的工装费用按销售架次进行摊销。

(3)产成品入库采用“实际成本法”，发出采用“移动加权平均法”核算。

西飞铝业公司：

(1)原材料购入和发出采用“计划成本法”核算，月末结转应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(2)低值易耗品采用“五五摊销法”核算。

(3)产成品入库和发出采用“计划成本法”，月末结转其应负担的产品成本差异，将计划成本调整为实际成本。

本公司对存货采用永续盘存制。

本公司、子公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。年度终了，本公司对存货进行全面清查，如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货可变现净值低于成本价时，按规定计提存货跌价准备，计入当期损益。

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。

2.10 长期投资及长期投资减值准备核算方法

2.10.1 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（不含）以下股权，或虽拥有 20%或 20%以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（含）以上股权，或虽投资不足 20%，但有重大影响的投资，采用权益法核算。对拥有被投资单位 50%（不含）以上股权或虽然不足 50%但实际拥有控制权的，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销股权投资差额；若没有约定投资期限，在不超过 10 年的期限内平均摊销。对于初始投资成本低于应享有被投资单位所

有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

2.10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

2.10.3 长期投资的处置

处置长期投资时，按实际取得的价款与长期投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

2.10.4 长期投资减值准备

本公司对所发生的长期股权投资，根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：

- ① 影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；
- ② 被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；
- ③ 被投资单位所从事产业生产技术或竞争者数量等发生变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；
- ④ 被投资单位的财务状况、现金流量发生严重恶化。

长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定，如按上述判断标准估计其未来可收回金额低于长期投资账面价值的，按其差额计提长期投资减值准备。

2.11 委托贷款的核算方法

2.11.1 委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，应该停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

2.11.2 本公司对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，应当计提减值准备。

2.11.3 在资产负债表上，委托贷款的本金和应收利息减去计提的减值准备后的净额，并入短期投资或长期债权投资项目。

2.12 固定资产、累计折旧和固定资产减值准备的核算方法

2.12.1 固定资产标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

2.12.2 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋、建筑物、机械设备、动力设备、仪器仪表、运输设备和办公设备等七类。

2.12.3 固定资产的计价方法

本公司对固定资产采用实际成本法计价。

2.12.4 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用“分类直线法”，同时按预计净残值率 3%和规定的折旧年限确定的年折旧率如下：

资产类别	西飞国际		西飞铝业公司	
	折旧年限	年折旧率	折旧年限	年折旧率
房屋	30	3.2	30	3.2
建筑物	15	6.5	15	6.5
机械设备	10	9.7	14	6.9
动力设备	11	8.8	15	6.5
仪器仪表	4-8	24.3-12.1	8	12.1
运输设备	6	16.2	6	16.2
办公设备	8	12.1	6-15	16.17-6.47

本公司固定资产按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

2.12.5 固定资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。但当存在下列情形之一时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

(1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

(2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

(3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后生产大量不合格品的固定资产；

(4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

(5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

2.13 在建工程及在建工程减值准备核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建筑期或安装期内为工程所发生的借款利息支出计入工程成本。在建工程自达到预定可使用状态之日起转入固定资产。对工期较长，金额较大，且分期分批完工的项目，在办理分项竣工手续后，暂估计入固定资产，待工程全部完工后，再按竣工决算价调整固定资产原价和已计提的折旧。

在建工程减值准备，如果年度终了存在下列一项或若干项情况的，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提在建工程减值准备，并计入当期损益：

(1) 长期停建并且预计在三年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

2.14.2 为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本；在工程已达到预定可使用状

态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用,如果金额较大,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,计入所购建固定资产的成本。如果某项固定资产的购建发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月(含 3 个月),应当暂停借款费用的资本化,其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益;但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序,则其中断期间发生的借款费用仍应计入工程成本。

2.15 无形资产计价、摊销及无形资产减值准备的核算方法

2.15.1 无形资产计价和摊销方法

无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价,在有效使用期内分期平均摊销。本公司无形资产具体项目及摊销年限如下:

(1) 土地使用权,有规定使用年限的按其使用年限分期摊销,没有规定使用年限的,按 50 年平均摊销。

(2) 专有技术,自购买之日起分 10 年摊销。

2.15.2 无形资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末,检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力,如果由于无形资产已被其他新技术所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响,或由于市价大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复,或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的,将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

2.16 长期待摊费用摊销政策

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的,将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

除购建固定资产外,所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用中归集,在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。

2.17 预计负债的核算方法

2.17.1 本公司不确认或有资产。

2.17.2 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其作为负债，在资产负债表中作为预计负债项目单独反映：

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

2.17.3 预计负债金额的确认

- (1) 预计负债的金额应当是清偿该负债所需支出的最佳估计数；
- (2) 如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；
- (3) 如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：
 - ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
 - ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。
- (4) 如果清偿符合上述确认条件的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不应当超过所确认负债的账面价值。

2.18 应付债券的核算方法

本公司发行的债券，对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。公司按期计提债券利息。分期计提的利息，扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额，列入财务费用；若属于为营建在建工程项目而发行的债券的应计利息，在工程已达到预定可使用状态前将应计利息扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额按借款费用资本化原则列入工程成本，工程已达到预定可使用状态后计入当期损益。

2.19 收入确认原则

2.19.1 商品销售。本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2.19.2 提供劳务。当劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

2.19.3 让渡资产使用权收入。他人使用本公司资产，当与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠地计量时，确认利息或使用费收入的实现。

2.20 所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

2.21 合并会计报表编制方法

2.21.1 合并会计报表合并范围的确定原则：本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定。

2.21.2 合并会计报表的编制方法：本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额，以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

如果子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在重大差异，在合并前需按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行调整，然后以经调整后的个别会计报表为基础按照上述方法编制合并会计报表。

2.21.3 少数股东权益和本期损益的确定：少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定，少数股东本期损益根据本公司所属各子公司各年度内实现的损益扣除本公司投资收益后的余额计算确定。

附注 3 利润分配办法

根据国家有关法律、法规的要求及公司《章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10%的法定盈余公积金；
- (3) 提取 5%-10%法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 分配普通股股利。

附注 4 税项

4.1 公司主要适用的税种和税率

4.1.1 增值税，公司经税务机关核定为一般纳税人，主要航空产品，属免税产品，其他产品销项税率为 17%，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳。

4.1.2 城市维护建设税，按实际缴纳流转税额的 7%缴纳。

4.1.3 教育费附加，按实际缴纳流转税额的 3%缴纳。

4.1.4 所得税，按 15%的税率缴纳所得税。

4.2 优惠税率及批文

本公司经陕西省科学技术委员会陕科委火发[1997]025 号文认定为高新技术企业，根据陕西省国家税务局陕国税函[1997]369 号文批复，自投产年度起免征所得税两年。自 1999 年 7 月起，减按 15%的税率征收企业所得税。

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

附注 5 控股子公司及合营企业

纳入合并报表范围的子公司

公司名称	注册地址	注册资本（元）	经营范围	初始投资额（元）	拥有权益比例%
西飞铝业公司	西安市阎良区	180,076,000.00	铝合金系列产品的设计、生产、销售	134,460,000.00	63.40%

附注 6 合并会计报表主要项目注释

下列被注释的会计报表项目除特别注明时间的之外，资产负债表项目期初数系 2004 年 12 月 31 日的余额，期末数系 2005 年 6 月 30 日的余额，利润及利润分配表项目上期数系 2004 年 1-6 月的发生数，本期数系 2005 年 1-6 月的发生数，货币单位为人民币元。（含附注 7、附注 8、附注 9）

6.1 货币资金

本公司 2005 年 6 月 30 日的货币资金余额为 168,129,572.03 元。

6.1.1 分类列示

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	115,503.94	68,367.39
银 行 存 款	121,736,369.68	258,907,051.97
其他货币资金	46,277,698.41	19,760,674.13
合 计	168,129,572.03	278,736,093.49

6.1.2 期末货币资金中，不存在冻结、抵押等变现限制；全部的货币资金不存在潜在的收回风险。

6.1.3 本公司期末货币资金较年初减少 110,606,521.46 元，减幅为 39.68%，主要是支付原材料采购款及技改投资款所致。

6.2 短期投资

本公司 2005 年 6 月 30 日短期投资的净额为 11,446,960.37 元。

6.2.1 分类列示

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
股权投资				
债券投资				
其他投资	65,760,000.00	54,313,039.63	65,760,000.00	49,328,601.36
合 计	65,760,000.00	54,313,039.63	65,760,000.00	49,328,601.36

6.2.1 本公司期末其他投资—委托理财投资成本共计 65,760,000.00 元，其中委托中德邦资产控股有限公司理财 30,000,000.00 元，委托深圳天鹏投资有限公司理财 35,760,000.00 元，已全部到期。

本公司不再进行委托投资。

6.2.2 根据 2005 年 6 月 30 日《中国证券报》公布的上海证券交易所和深圳证券交易所的证券行情，本公司委托理财期末持有的股票市值为 11,446,960.37 元，本公司已累计计提了短期投资跌价准备 54,313,039.63 元，其中本年度计提 4,984,438.27 元。

6.2.3 本公司委托深圳天鹏投资有限公司委托理财事项已向西安市中级人民法院提起了诉讼并且办理了资产保全。

6.3 应收票据

本公司 2005 年 6 月 30 日应收票据余额为 10,771,714.93 元。

6.3.1 分类列示

项 目	期 末 数	期 初 数	备 注
银行承兑汇票	7,771,714.93	5,019,000.00	
商业承兑汇票	3,000,000.00	61,354,762.60	
合 计	10,771,714.93	66,373,762.60	

6.3.2 应收票据减少 55,602,047.67 元，主要是由于应收西飞集团的承兑汇票减少。

6.3.3 本公司本期末应收票据前五名金额合计为 6,931,108.68 元，占应收票据总额的 55.66%。

6.3.4 本公司应收票据无质押情况。

6.3.5 本公司期末的应收票据中，没有持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

6.4 应收股利

本公司 2005 年 6 月 30 日应收股利期末无余额。

6.5 应收账款

本公司 2005 年 6 月 30 日应收账款的净额为 295,345,329.08 元。

6.5.1 账龄分析

账 龄	期 末 余 额			期 初 余 额		
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	金 额	比 例 (%)	坏账准备
一年以内	266,788,489.38	79.40	2,533,186.72	229,327,526.81	78.81	2,626,123.29
一至二年	11,430,965.19	3.40	875,292.77	13,550,121.85	4.66	1,355,012.18
二至三年	10,717,978.29	3.20	3,435,111.47	5,974,466.67	2.05	1,639,454.22
三年以上	47,147,514.17	14.00	33,896,026.99	42,148,384.17	14.48	30,330,810.64
合 计	336,084,947.03	100	40,739,617.95	291,000,499.50	100	35,951,400.33

6.5.2 本公司期末的应收账款中，持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款明细情况如下：

单位名称	期 末 数	期 初 数	备 注
西飞集团公司	215,249,288.59	170,867,196.28	货 款

6.5.3 本公司对期末的应收账款除应收关联方单位款项不计提坏账准备外均计提了坏账准备。

6.5.4 本公司对 5 年以上的应收款项按 100%计提了坏账准备，共计提坏账准备 17,987,511.77 元。

6.5.5 本公司本年度未核销应收账款。

6.5.6 本公司期末应收账款前五名欠款单位欠款金额为 251,981,397.31 元，占应收账款总额的 74.95%。

6.6 其他应收款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 17,100,699.33 元。

6.6.1 账龄分析

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	金 额	比 例 (%)	坏账准备
一年以内	16,731,615.37	89.18	25,452.20	17,970,095.81	84.07	33,202.69
一至二年	77,157.95	0.41	7,715.80	1,597,160.99	7.47	33,607.77
二至三年	184,745.41	1.00	38,501.49	62,510.61	0.29	18,753.18
三年以上	1,767,777.41	9.41	1,588,927.32	1,746,179.75	8.17	1,560,635.89
合 计	18,761,296.14	100.00	1,660,596.81	21,375,947.16	100	1,646,199.53

6.6.2 本公司期末的其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

6.6.3 本公司对期末的其他应收款除备用金等不计提坏账准备外均计提了坏账准备。

6.6.4 本公司本年度未核销其他应收款。

6.6.5 本公司对五年以上的其他应收款 1,553,428.82 元按 100%计提了坏账准备。

6.7 预付账款

本公司 2005 年 6 月 30 日预付账款的余额为 225,245,779.53 元。

6.7.1 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	223,951,345.54	99.43	224,190,492.96	99.49
一至二年	963,335.03	0.43	1,106,470.00	0.49
二至三年	284,377.79	0.12	3,822.50	0.00
三年以上	46,721.17	0.02	42,898.67	0.02
合 计	225,245,779.53	100	225,343,684.13	100

6.7.2 本公司期末前五名预付账款单位金额为 199,746,524.02 元，占预付帐款 88.68%。

6.7.3 预付账款中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

6.7.4 期末超过一年以上预付账款为 1,294,433.99 元，主要原因是与供货方尚在结算之中。

6.8 存货

本公司 2005 年 6 月 30 日存货的净额为 785,626,132.54 元。

6.8.1 分类列示

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	387,980,704.15	10,921,179.08	250,229,394.22	
在产品	205,763,834.29		186,344,076.41	
产成品	71,065,477.92	431,151.75	62,528,943.56	431,151.75
委托加工材料	5,633,473.08		221,408.29	
低值易耗品	124,436,570.08		127,210,191.63	
委托代销商品	2,098,403.85		2,098,403.85	
合 计	796,978,463.37	11,352,330.83	628,632,417.96	431,151.75

6.8.2 低值易耗品主要为专用工艺装备，本期变动情况如下：

	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
金 额	127,210,191.63	6,572,159.61	9,345,781.16	124,436,570.08

6.8.3 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
原材料		10,921,179.08		10,921,179.08
库存商品	431,151.75			431,151.75
合 计	431,151.75	10,921,179.08		11,352,330.83

6.8.4 本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

6.9 待摊费用

本公司 2005 年 6 月 30 日待摊费用的余额为 1,412,532.19 元。

类 别	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
保险费	535,264.04	1,620,333.05	864,092.25	1,291,504.84
维修费	0	150,427.35	29,400.00	121,027.35
合 计	535,264.04	1,770,760.40	893,492.25	1,412,532.19

6.10 长期股权投资

本公司 2005 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 157,915,716.60 元。

6.10.1 分类列示

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
1、股票投资				
2、其他长期股权投资	152,986,793.67	5,580,847.15	651,924.22	157,915,716.60
对子公司投资	4,152,620.81		692,103.50	3,460,517.31
对合营企业投资				
对联营企业投资	137,834,172.86	5,580,847.15	-40,179.28	143,455,199.29
其他	11,000,000.00			11,000,000.00
合 计	152,986,793.67	5,580,847.15	651,924.22	157,915,716.60

6.10.2 其他长期股权投资

被投资单位名称	投 资 起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例%	核算 方法	备 注
西飞集团财务公司	长期	31,377,075.04	10.00	权益法	西飞铝业
西飞集团财务公司	长期	107,337,987.55	34.00	权益法	西飞国际
西飞装修公司	长期	1,000,000.00	0.94	成本法	西飞铝业
国泰君安证券公司	长期	10,000,000.00	0.27	成本法	西飞国际
西飞天澳公司	长期	2,760,793.19	50.00	权益法	西飞国际
西飞集团进出口公司	长期	2,448,101.88	20.00	权益法	西飞国际
合 计		154,923,957.66			

6.10.3 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	西飞集团财务公司 (西飞铝业公司)	西飞集团财务公司 (西飞国际)	西飞天澳公司	西飞集团进出 口公司
初始投资额	31,747,321.44	107,708,622.78	2,500,000.00	2,000,000.00
期初余额	30,228,542.68	103,432,977.55	2,681,590.28	2,000,000.00
追加投资额				
本期权益增减额	1,148,532.36	3,905,010.00	79,202.91	448,101.88
累计权益增减额	-370,246.40	-370,635.23	260,793.19	448,101.88
本期分得红利				
期末余额	31,377,075.04	107,337,987.55	2,760,793.19	2,448,101.88

6.10.4 本公司上述采用权益法核算的长期股权投资中，被投资单位西飞集团财务公司执行《金融企业会计制度》，本公司确认投资收益时未进行调整。

6.10.5 本公司期末持有的长期股权投资不存在任何变现的重大限制。

6.10.6 长期股权投资差额

被投资单位	初始发生额	摊销期限	期初余额	本期摊销额	摊余价值	备注
西飞铝业公司	13,842,069.73	10 年	4,152,620.81	692,103.50	3,460,517.31	
西飞集团财务公司	-556,264.27	10 年	-352,300.67	-27,813.22	-324,487.45	西飞国际投资
西飞集团财务公司	-247,321.44	10 年	-156,636.98	-12,366.06	-144,270.92	西飞铝业公司投资
合计			3,643,683.16	651,924.22	2,991,758.94	

对控股子公司西飞铝业公司长期股权投资差额 13,842,069.73 元,其中 5,553,438.38 元系本公司上市时资产评估结果,本公司已调账而子公司西飞铝业公司未调账的差额;8,288,631.35 元为本公司 1997 年 6 月投资西飞铝业公司 90,300,000.00 元产生的差额。

对西飞集团财务公司长期股权投资差额-556,264.27 元系本公司的初始投资成本与应享有其所有者权益的差额。

对西飞集团财务公司长期股权投资差额-247,321.44 元系子公司西飞铝业公司追加投资后,由成本法改为权益法核算,投资成本与应享有其所有者权益的差额。

6.10.7 本公司、子公司均未出现需要计提长期投资减值准备的情况。

6.11 固定资产及折旧

本公司 2005 年 6 月 30 日固定资产的净额为 852,978,917.00 元。

6.11.1 分类列示

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末余额
一、固定资产				
生产用房屋、建筑物	508,882,533.08	898,772.99	51,570.00	509,729,736.07
机械设备	805,925,334.96	18,914,336.69	700,466.19	824,139,205.46
动力设备	166,773,983.20	1,751,650.00	478,832.25	168,046,800.95
仪器仪表	64,646,904.05	2,368,714.68	53,763.00	66,961,855.73
运输设备	8,180,856.10	61,500.00	25,163.00	8,217,193.10
办公设备	4,246,144.03	168,489.25	361928.00	4,052,705.28
合计	1,558,655,755.42	24,163,463.61	1,671,722.44	1,581,147,496.59
二、累计折旧				
生产用房屋、建筑物	93,522,532.91	8,121,902.52	429.75	101,644,005.68

机械设备	454,667,957.57	27,968,845.82	577,338.98	482,059,464.41
动力设备	92,299,791.42	4,320,874.55	463,361.68	96,157,304.29
仪器仪表	34,130,284.31	2,790,183.62	49,544.39	36,870,923.54
运输设备	3,495,628.29	483,034.08	24,408.01	3,954,254.36
办公设备	2,765,653.19	160,458.54	348,115.92	2,577,995.81
合计	680,881,847.69	43,844,869.38	1,462,768.98	723,263,948.09
三、固定资产减值准备				
生产用房屋、建筑物	1,567,439.26	-	-	1,567,439.26
机械设备	2,762,471.10	0.00	0.00	2,762,471.10
动力设备	12,114.37	0.00	0.00	12,114.37
仪器仪表	116,007.49	0.00	0.00	116,007.49
运输设备	446,599.28	0.00	0.00	446,599.28
办公设备	0.00			0.00
合计	4,904,631.50	0.00	0.00	4,904,631.50

6.11.2 本公司本期增加的固定资产中有 23,868,485.45 元系由完工的在建工程转入。

6.11.3 本公司期末没有用于抵押的固定资产。

6.12 在建工程

本公司 2005 年 6 月 30 日在建工程的净额为 163,814,015.36 元。

6.13.1 分项列示

序号	项 目	期 初 数	本 期 增 加	本期转入固定 资产数	其他减少数	期 末 数	资 金 来 源
1	数控加工中心技改	129,887.39		67,152.99		62,734.40	募股
2	先进特种工艺技改	72,203,188.11	28,592,009.14	17,184,254.69	133,252.14	83,477,690.42	募股
3	钣金零件制造中心 技改	18,908,317.69	7,505,917.94	123,176.00		26,291,059.63	募股
4	国外机翼生产线技 改	7,549,095.16	41,676,061.60	3,793,615.30	681,394.61	44,750,146.85	募股
5	专用仓库	2,088,950.00	1,024,322.47			3,113,272.47	募股
6	零星工程	1,681,100.91	4,657,205.56	2,700,286.47	165,100.00	3,472,920.00	自筹
7	其他工程	2,289,859.19	356,332.40			2,646,191.59	自筹
	合 计	104,850,398.45	83,811,849.11	23,868,485.45	979,746.75	163,814,015.36	

6.12.2 在建工程减值准备

工程名称	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
零星工程	298,714.00			298,714.00
合计	298,714.00			298,714.00

6.12.3 本公司工程项目无专项借款，无资本化利息。

6.13 无形资产

本公司 2005 年 6 月 30 日无形资产的净额为 11,646,328.78 元。

6.13.1 分项列示

种类	原始成本	期初余额	本期增加数	本期 转出数	本期摊销数	期末余额	摊余 年限
土地使用 权	11,320,135.35	8,964,084.13	0.00		113,201.36	8,850,882.77	42.5
软件	3,121,180.03	1,722,964.90	1,391,715.46		319,234.35	2,795,446.01	1.5-5
合计	14,441,315.38	10,687,049.03	1,391,715.46		432,435.71	11,646,328.78	

6.13.2 本公司期末无形资产未发现可回收金额低于账面价值的情况。

6.14 长期待摊费用

本公司 2005 年 6 月 30 日长期待摊费用的余额为 129,077.06 元。

种类	原始发生额	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	摊余年限
模具	384,791.50	148,316.64		19,239.58	129,077.06	1.5
合计	384,791.50	148,316.64		19,239.58	129,077.06	

6.15 短期借款

6.15.1 本公司 2005 年 6 月 30 日短期借款的余额为 230,100,000.00 元，全部为本公司控股子公司西飞铝业公司的借款。分项列示

借款类别	期末数	期初数	备注
担保借款	210,100,000.00	210,100,000.00	
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
合计	230,100,000.00	230,100,000.00	

6.15.2 担保借款 210,100,000.00 元系本公司为控股子公司西飞铝业公司的借款提供的担保。

6.15.3 本公司无已到期未偿还的短期借款。

6.16 应付票据

本公司 2005 年 6 月 30 日应付票据的余额为 134,025,083.69 元。分项列示

票据种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	56,904,937.53	113,646,051.96
银行承兑汇票	77,120,146.16	46,992,550.61
合计	134,025,083.69	160,638,602.57

应付票据中，应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项
 明细情况如下：

单位名称	期末数	期初数	备注
西飞集团公司	8,065,417.05	55,398,023.29	购买材料等

6.17 应付账款

本公司 2005 年 6 月 30 日应付账款的余额为 128,381,923.70 元。

6.17.1 账龄分析

账龄	期末数	期初数	备注
一年以内	106,127,435.73	70,770,701.72	
一至二年	21,121,986.14	350,539.84	
二至三年	349,527.30	792,704.57	
三年以上	782,974.53		
合计	128,381,923.70	71,913,946.13	

6.17.2 应付账款中，应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位
 的款项明细情况如下：

单位名称	期末数	期初数	备注
西飞集团公司	2,191,829.85	704,912.15	水电费等

6.17.3 本公司期末逾期 1 年以上未偿还的应付账款为 22,254,487.97 元系
 供销双方合同尚未执行完毕。

6.18 预收账款

本公司 2005 年 6 月 30 日预收账款的余额为 65,202,618.46 元。

6.18.1 账龄分析

账 龄	期 末 数	期 初 数	备 注
一年以内	61,676,903.42	65,685,916.15	
一至二年	2,744,602.11	2,018,811.77	
二至三年	496,073.02	1,174,076.71	
三年以上	285,039.91	395,049.70	
合 计	65,202,618.46	69,273,854.33	

6.18.2 预收账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6.19 应付福利费

6.19.1 本公司 2005 年 6 月 30 日应付福利费期末余额为-403,478.36 元，列示如下表：

项 目	期 末 数	期 初 数
应付福利费	-403,478.36	673,598.85
合 计	-403,478.36	673,598.85

6.19.2 本报告期末，应付福利费为-403,478.36 元，是由于本公司的控股子公司—西飞铝业公司福利费超支所致。

6.20 应付股利

6.20.1 本公司 2005 年 6 月 30 日应付股利期末余额为 5,500.00 元，明细如下表：

投资者名称	期 末 数	期 初 数	备 注
上市流通个人股			
国有法人股			
企业法人股	5,500.00	5,500.00	西飞铝业公司
合 计	5,500.00	5,500.00	

6.21 应交税金

6.21.1 本公司 2005 年 6 月 30 日应交税金的余额 631,343.73 元，分税种如下：

税 种	法定税率	期 末 数	期 初 数
增值税	17%	-11,421,319.28	-5,504,466.13
营业税	5%	59,971.46	49,173.97
城建税	7%	1,263,088.21	1,487,172.25
企业所得税	15%	7,812,871.86	7,525,679.51
个人所得税		1,837,434.58	815,346.71
房产税		979,176.90	979,176.90
车船税		120.00	120
印花税		100,000.00	100,000.00
合 计		631,343.73	5,452,203.21

6.21.2 报告期内应交增值税为-11,421,319.28 元，是期末留抵余额。

6.22 其他应交款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应交款的余额为 784,886.27 元，明细如下：

项 目	计缴标准	期末数
教育费附加	3%	784,886.27
合 计		784,886.27

6.23 其他应付款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应付款的余额为 77,169,416.94 元。

6.23.1 账龄分析

账 龄	期 末 数	期 初 数	备 注
一年以内	65,506,586.37	62,902,820.55	
一至二年	5,516,162.71	10,175,299.85	
二至三年	5,208,573.83	1,107,409.01	
三年以上	938,094.03		
合 计	77,169,416.94	74,185,529.41	

6.23.2 其他应付款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

6.23.3 其他应付款期末余额中一年以上金额为 11,662,830.57 元，主要为技改工程、采购设备的质量保证金等。

6.24 预提费用

本公司 2005 年 6 月 30 日预提费用的余额为 20,855,041.15 元，明细如下：

费用类别	期末数	期初数
飞机成品费	7,851,004.00	0.00
设备租赁费	13,004,037.15	0.00
合计	20,855,041.15	0.00

6.24.1 预提飞机成品费 7,851,004.00 元系已交付飞机起落架缺装成品费用。

6.24.2 本公司租赁西飞集团设备原值 525,844,235.60 元，每月租赁费 4,334,679.05 元，本期预提租赁费 13,004,037.15 元。

6.25 股本

见第 6 页。

6.26 资本公积

6.26.1 本公司 2005 年 6 月 30 日资本公积的余额为 1,166,199,216.27 元，列示如下：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	1,399,612,386.76		234,900,000.00	1,164,712,386.76
接受捐赠非现金资产				
接受现金捐赠				
股权投资准备	32,358.51			32,358.51
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
关联交易差价	1,454,471.00			1,454,471.00
合 计	1,401,099,216.27		234,900,000.00	1,166,199,216.27

6.27 盈余公积

本公司 2005 年 6 月 30 日盈余公积的余额为 94,818,786.19 元，分项列示如下：

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	38,409,240.98			38,409,240.98
公 益 金	25,776,891.06			25,776,891.06
任意盈余公积	30,632,654.15			30,632,654.15
合 计	94,818,786.19			94,818,786.19

6.28 未分配利润

本公司 2005 年 6 月 30 日的未分配利润为 79,024,376.16 元。

6.28.1 变动情况如下：

项 目	金 额
本年净利润	26,353,252.46
加：年初未分配利润	52,671,123.70
盈余公积转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
减：提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	79,024,376.16

6.29 主营业务收入

本公司 2005 年 1-6 月共计实现主营业务收入为 551,320,237.17 元。

6.29.1 按产品列示

产品名称	本 期 数	上 期 数
飞机零部件	439,138,424.34	299,221,716.14
铝合金型材	81,213,582.47	84,723,641.03
汽车零部件	2,402,384.33	4,622,851.94
VCM 板	13,766,076.03	24,508,861.54
一次订货	14,799,770.00	14,379,312.34
合 计	551,320,237.17	427,456,382.99

6.29.2 本期销售收入比上期增加 123,863,854.18 元，升幅为 28.98%。主要是飞机产品零部件订货增加所致。

6.29.3 本公司本期向前 5 位销售商销售总额为 470,088,439.07 元。占销售总额的 85.27%。

6.30 主营业务成本

本公司 2005 年 1-6 月共计发生主营业务成本为 448,256,253.76 元。

6.30.1 按产品列示

产品名称	本期数	上期数
飞机零部件	349,209,391.04	238,885,889.24
铝合金型材	73,200,184.36	79,870,168.72
汽车零部件	1,496,850.47	5,705,683.64
VCM板	15,652,475.70	25,125,629.69
一次订货	8,697,352.19	10,288,596.61
合计	448,256,253.76	359,875,967.90

6.30.2 本期主营业务成本比上期增加 88,380,285.86 元, 升幅为 24.56%, 主要是由于飞机零部件销售数量增加所致。

6.31 主营业务税金及附加

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	327,380.89	317,133.78	7%
教育费附加	140,306.11	135,914.48	3%
合计	467,687.00	453,048.26	

6.32 其他业务利润

6.32.1 分项列示

项目	本期数	上期数
其他业务收入	12,916,459.35	8,330,837.60
其他业务支出	3,825,688.29	3,406,773.07
其他业务利润	9,090,771.06	4,924,064.53

6.32.2 其他业务利润比上期增加 4,166,706.53 元, 增幅为 84.62%, 主要是出售废旧材料收入增加所致。

6.33 管理费用

6.33.1 分项列示

类别	本期数	上期数
管理费用	62,740,953.03	39,828,537.17
合计	62,740,953.03	39,828,537.17

6.33.2 管理费用较去年同期增加 22,912,415.86 元,增幅为 57.53%,主要原因为本期计提存货跌价准备 10,921,179.08 元;公积金计提基数增加和计提坏账准备比去年同期增加 10,423,022.98 元所致。

6.34 财务费用

6.34.1 分项列示

类 别	本 期 数	上 期 数
利息支出	7,204,498.43	3,902,471.66
减:利息收入	1,327,385.66	1,041,186.20
汇兑损失		
减:汇兑收益		
其 他	345,086.07	363,118.51
合 计	6,222,198.84	3,224,403.97

6.34.2 财务费用比上年同期增加 2,997,794.87 元,增幅为 92.97%,主要原因系本公司控股的子公司西飞铝业公司贷款较去年同期增加所致。

6.35 投资收益

6.35.1 分项列示

项 目	本 期 数	上 期 数
短期投资收益		
长期股权投资收益		
其中:成本法		
其中:股票投资		
其他股权投资		
权益法		
其中:股票投资		
其他股权投资	5,580,847.15	4,998.32
股权转让收益		
股权投资差额摊销	-651,924.22	-651,924.22
其他投资收益		
其中:委托理财收益		
委托贷款利息收益		
期货投资收益		
其他收益		
投资跌价准备	-4,984,438.27	-3,400,000.00
合 计	-55,515.34	-4,046,925.90

6.35.2 本期投资收益比上期增加 3,991,410.56 元,增幅为 98.63%,主要原因系本报告期公司投资的西飞集团财务公司净利润增加导致投资收益增加。

6.35.3 本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

6.36 营业外收入和营业外支出

项 目	本 期 数	上 期 数
营业外收入	152,901.13	80,994.75
营业外支出	795,767.01	604,919.52

6.37 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 27,257,108.71 元,主要系营业费用和管理费用中的现金支出。

附注 7 母公司会计报表主要项目注释

7.1 应收账款

本公司 2005 年 6 月 30 日应收账款的净额为 262,981,749.03 元。

7.1.1 账龄分析

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	246,632,609.23	82.76	1,473,895.24	208,141,697.15	81.06	1,566,831.81
一至二年	5,707,217.07	1.92	570,721.72	10,504,411.33	4.09	1,050,441.13
二至三年	8,234,827.57	2.76	2,470,448.27	2,249,303.40	0.88	674,791.02
三年以上	37,428,899.08	12.56	30,506,738.69	35,879,426.85	13.97	26,941,522.34
合 计	298,003,552.95	100.00	35,021,803.92	256,774,838.73	100	30,233,586.30

7.1.2 本公司对期末的应收账款除应收关联方单位款项不计提坏账准备外均计提了坏账准备。

7.1.3 本公司期末应收账款主要前五名欠款单位欠款金额为 247,804,157.49 元,占应收账款总额 83.15%。

7.1.4 持本公司 5% (含 5%) 以上股份的主要股东单位欠款

单 位 名 称	期 末 数	期 初 数	备 注
西飞集团公司	212,995,207.02	168,613,114.71	货 款

7.1.5 本公司对 5 年以上应收款项，按 100%计提了坏账准备，共计提坏账准备 17,987,511.77 元。

7.2 其他应收款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应收账款的净额为 14,476,386.76 元。

7.2.1 账龄分析

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	14,203,667.52	88.11	25,452.20	16,162,841.88	83.32	33,202.69
一至二年	77,157.95	0.48	7,715.80	1,425,914.08	7.35	16,483.08
二至三年	71,256.00	0.44	21,376.80	62,510.61	0.32	18,753.18
三年以上	1,767,777.41	10.97	1,588,927.32	1,746,179.75	9.01	1,560,635.89
合 计	16,119,858.88	100.00	1,643,472.12	19,397,446.32	100	1,629,074.84

7.2.2 本公司期末的其他应收款中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

7.2.3 本公司对期末的其他应收款除备用金等不计提坏账准备外均计提了坏账准备，本年度对五年以上的其他应收款全额计提坏账准备 1,553,428.82 元。

7.3 长期股权投资

本公司 2005 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 247,206,217.44 元。

7.3.1 分类列示

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
1、股票投资				
2、其他长期股权投资	246,304,026.96	1,566,480.76	664,290.28	247,206,217.44
对子公司投资	128,541,759.80	-2,865,834.03	692,103.50	124,983,822.27
对合营企业投资				
对联营企业投资	107,762,267.16	4,432,314.79	-27,813.22	112,222,395.17
其他	10,000,000.00			10,000,000.00
合 计	246,304,026.96	1,566,480.76	664,290.28	247,206,217.44

7.3.2 其他长期股权投资

被投资单位名称	投 资 起止期	投资金额	占被投资 单位注册 资本比例 %	减值 准备	核算 方法	备 注
西飞铝业公司	长 期	121,523,304.96	63.40		权益法	

西飞集团财务公司	长期	107,337,987.55	34.00		权益法	
国泰君安证券公司	长期	10,000,000.00	0.27		成本法	
西飞天澳公司	长期	2,760,793.19	50.00		权益法	
西飞集团进出口公司	长期	2,448,101.88	20.00		权益法	
合计		244,070,187.58				

7.3.3 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	西飞铝业公司	西飞集团 财务公司	西飞天澳公司	西飞集团 进出口公司
初始投资额	126,171,368.65	107,708,622.78	2,500,000.00	2,000,000.00
期初余额	124,389,138.99	103,432,977.55	2,681,590.28	2,000,000.00
追加投资额				
本期权益增减额	-2,865,834.03	3,905,010.00	79,202.91	448,101.88
累计权益增减额	-4,648,063.69	-370,635.23	260,793.19	448,101.88
本期分得红利				
期末余额	121,523,304.96	107,337,987.55	2,760,793.19	2,448,101.88

7.3.4 本公司上述采用权益法核算的长期股权投资中，被投资单位西飞集团财务公司执行《金融企业会计制度》，本公司确认投资收益时未进行调整。

7.3.5 本公司期末持有的长期股权投资不存在任何变现的重大限制。

7.3.6 长期股权投资差额

被投资单位	初始发生额	摊销期限	期初余额	本期摊销额	摊余价值
西飞铝业公司	13,842,069.73	10 年	4,152,620.81	692,103.50	3,460,517.31
西飞集团财务公司	-556,264.27	10 年	-352,300.67	-27,813.22	-324,487.45
合计			3,800,320.14	664,290.28	3,136,029.86

对子公司西飞铝业公司长期股权投资差额 13,842,069.73 元，其中 5,553,438.38 元系本公司上市时资产评估结果，本公司已调账而子公司西飞铝业公司未调账的差额；8,288,631.35 元为本公司 1997 年 6 月投资西飞铝业公司 90,300,000.00 元产生的差额。

对西飞集团财务公司长期股权投资差额-556,264.27 元系本公司的初始投资成本与应享有其所有者权益的差额。

7.4 主营业务收入

7.4.1 分项列示

项 目	本 期 数	上 期 数	备 注
飞机零部件	439,138,424.34	299,221,716.14	
汽车零部件	2,402,384.33	4,622,851.94	
VCM 板	13,766,076.03	24,508,861.54	
一次订货	14,799,770.00	14,379,312.34	
合 计	470,106,654.70	342,732,741.96	

7.4.2 本期销售收入比上期增加 127,373,912.74 元, 升幅为 37.16%。主要是由于飞机零部件订货增加, 销售数量增加所致。

7.5 主营业务成本

7.5.1 分项列示

项 目	本 期 数	上 期 数	备 注
飞机零部件	349,209,391.04	238,885,889.24	
汽车零部件	1,496,850.47	5,705,683.64	
VCM 板	15,652,475.70	25,125,629.69	
一次订货	8,697,352.19	10,288,596.61	
合 计	375,056,069.40	280,005,799.18	

7.5.2 主营业务成本本期发生数比上期数增加 95,050,270.22 元, 升幅为 33.95%, 主要是由于飞机零部件销售增加所致。

7.6 投资收益

7.6.1 分项列示

项 目	本 期 数	上 期 数
股权投资收益		
其中：成本法		
其中：股票投资		
其他股权投资		
权益法		
其中：股票投资		
其他股权投资	1,566,480.76	-3,682,564.46
股权转让收益		
股权投资差额摊销	-664,290.28	-664,290.28
其他投资收益		
其中：委托理财收益		
委托贷款利息收益		
其他收益		
投资跌价准备	-4,984,438.27	-3,400,000.00
合 计	-4,082,247.79	-7,746,854.74

7.6.2 本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

附注 8 分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数
飞机零部件	299,221,716.14	439,138,424.34	238,885,889.24	349,209,391.04	60,335,826.90	89,929,033.30
铝合金型材	85,133,875.95	81,406,150.76	80,280,403.64	73,392,752.65	4,853,472.31	8,013,398.11
汽车零部件	4,622,851.94	2,402,384.33	5,705,683.64	1,496,850.47	-1,082,831.70	905,533.86
VCM 板	24,508,861.54	13,766,076.03	25,125,629.69	15,652,475.70	-616,768.15	-1,886,399.67
一次订货	14,379,312.34	14,799,770.00	10,288,596.61	8,697,352.19	4,090,715.73	6,102,417.81
公司内行业间 相互抵减	410,234.92	192,568.29	410,234.92	192,568.29		
合 计	427,456,382.99	551,320,237.17	359,875,967.90	448,256,253.76	67,580,415.09	103,063,983.41

附注 9 关联方关系及其交易

9.1.1 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
西飞集团公司	西安市	工业加工	母公司	国有	高大成

9.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
西飞集团公司	2,016,828,700			2,016,828,700

9.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	%	金额	金额	金额	%
西飞集团公司	214,500,000	54.79	128,700,000		343,200,000	54.79

9.1.4 不存在控制关系的关联方

企业名称	经济性质	注册资本	与本公司的关系	注册地址	法定代表人
西沃客车公司	中外合资	700 万美元	同一母公司	西安市阎良区	杨忠
西飞财务公司	有限责任公司	30000 万元	同一母公司	西安市阎良区	彭芳德
西飞进出口公司	国有公司	1000 万元	同一母公司	西安市阎良区	孟祥凯
西飞装修公司	股份有限公司	6234.4 万元	同一母公司	西安市阎良区	安振生
西飞天澳公司	有限责任公司	500 万元	联营企业	西安市经济技术开发区	柴有民

9.2 关联方交易

9.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司同西飞集团公司等关联方之间购买、销售及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理的费用由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。按照上述原则，公司与西飞集团公司签订了《飞机零组件供应协议》、《出口航空部件销售协议》、《综合服务协议》、《土地房屋租赁协议》等协议。

(1) 飞机零组件供应：无国家定价和市场参考价格，按双方协议定价。

(2) 出口航空部件销售：按国际航空发包商与中国航空进出口公司及西飞集团公司签订的国际转包合同中明确规定的价格销售给西飞集团公司。

(3) 水供应执行国家定价，风、气、电供应执行双方协商价格。

(4) 土地房屋、设备租赁执行双方协商定价。

(5) 西沃客车零件、铝合金型材、vcm 板材销售按市场价格。

9.2.2 本公司关联方采购货物有关明细资料如下：

关联方名称	交易内容	2004 年 1-6 月发生数		2005 年 1-6 月发生数	
		金 额	占年度购 货百分比 (%)	金 额	占年度购 货百分比 (%)
西飞集团公司	原材料	24,713,715.65	7.1	31,686,776.00	8.36

9.2.3 本公司向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方名称	交易内容	2004 年 1-6 月发生数		2005 年 1-6 月发生数	
		金 额	占年度销 货百分比 (%)	金 额	占年度销 货百分比 (%)
西飞集团公司	飞机零部件	299,221,716.14	70.00	439,138,424.34	79.65
西沃客车公司	汽车零部件	4,622,851.94	1.08	2,402,384.33	0.44
	铝合金型材	1,406,564.29	0.33	739,072.64	0.13
西飞装修公司	铝合金型材	5,120,916.04	1.20	6,146,271.67	1.11
西飞天澳公司	VCM 板材	6,852,750.85	1.60	664,054.13	0.12

9.2.4 本公司由关联方提供综合服务有关明细资料如下：

关联方名称	交易内容	2004 年 1-6 月发生数	2005 年 1-6 月发生数
西飞集团公司	水、电、汽等	17,102,140.73	17,215,385.19

9.2.5 本公司 2005 年接受关联方租赁服务有关明细资料如下:

关联方名称	交易内容	支付租赁费	备注
西飞集团公司	土地、房屋	1,480,075.52	

9.3 关联方应收应付款项余额

项 目	期初数		期末数	
	金 额	比重(%)	金 额	比重(%)
1. 应收账款				
西飞集团公司	170,867,196.28	66.99	215,249,288.59	72.86
西沃客车公司	10,766,490.81	4.22	3,834,505.60	1.30
西飞装修公司	2,561,238.47	1.00	6,752,376.32	2.29
西飞天澳公司	4,788,944.37	1.88	6,675,710.52	2.26
2. 其他应收款				
西飞集团公司	5,531,945.20	28.04	0.00	0.00
3. 应付账款				
西飞集团公司	704,912.15	0.98	2,191,829.85	1.71
4. 应收票据				
西飞集团公司	61,913,762.60	93.28	0.00	0.00
西飞装修公司			3,000,000.00	24.09
5. 应付票据				
西飞集团公司	55,398,023.29	34.49	8,065,417.05	5.94

9.4 关联方提供资金

截至 2005 年 6 月 30 日西飞集团财务公司向子公司西飞铝业发放流动资金贷款 182,000,000.00 元。

截至 2005 年 6 月 30 日本公司在西飞集团财务公司存款余额为 49,096,843.87 元。

附注 10 或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无需说明之或有事项。

附注 11 承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无需说明之重大承诺事项。

附注 12 资产负债表日后事项及其他重要事项

截止 2005 年 7 月 30 日, 本公司无需说明之资产负债表日后非调整事项, 无需说明之其他重要事项。

附注 13 补充资料

13.1 根据中国证券监督管理委员会 2001 年发布的“关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的通知”，公司计算 2005、2004 年 1-6 月的净资产收益率及每股收益并列示如下：

报告期利润		2005 年 1-6 月				2004 年 1-6 月			
		净资产收益率(%)		每股收益(元/股)		净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	102,596,296.41	5.21	5.25	0.16	0.16	3.48	3.49	0.17	0.17
营业利润	32,920,019.45	1.67	1.68	0.05	0.05	0.97	0.98	0.05	0.05
净利润	26,353,252.00	1.34	1.35	0.04	0.04	0.70	0.70	0.03	0.03
扣除非经常性损益后净利润	31,876,121.34	1.62	1.63	0.05	0.05	0.88	0.89	0.04	0.04

注：本公司投资的西飞集团财务公司，2004 年度追溯调整了会计报表期初数，调减了 2003 年度利润 34,511,235.00 元，本公司按照持股比例相应调减了 2004 年期初股东权益 13,680,253.56 元。以上 2004 年的指标为追溯调整后的指标。

13.2 资产减值准备表

13.2.1 合并资产减值准备表

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少			期末余额
			因出售资产转出数	其他原因转回(减少)数	合 计	
(一) 坏账准备	37,597,599.86	4,814,077.20		11,462.30	11,462.30	42,400,214.76
其中：应收账款	35,951,400.33	4,788,217.62			-	40,739,617.95
其他应收款	1,646,199.53	25,859.58		11,462.30	11,462.30	1,660,596.81
(二) 短期投资跌价准备	49,328,601.36	4,984,438.27				54,313,039.63
其中：股票投资						
委托理财	49,328,601.36	4,984,438.27				54,313,039.63
债券投资						
(三) 存货跌价准备	431,151.75	10,921,179.08				11,352,330.83
其中：库存商品	431,151.75					431,151.75
原材料		10,921,179.08				10,921,179.08
(四) 长期投资减值准备						-
其中：长期股权投资						-
长期债权投资						-
(五) 固定资产减值准备	4,904,631.50	-				4,904,631.50
其中：房屋、建筑物	1,269,198.58					1,269,198.58
机器设备	3,635,432.92					3,635,432.92
(六) 无形资产减值准备						-
其中：专利权						-
商标权						-
(七) 在建工程减值准备	298,714.00					298,714.00
(八) 委托贷款减值准备						-

13.2.2 母公司资产减值准备表:

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少			期末余额
			因出售资 产转出数	其他原因转 回(减少)数	合 计	
(一) 坏账准备	31,862,661.14	4,814,077.20		11,462.30	11,462.30	36,665,276.04
其中: 应收账款	30,233,586.30	4,788,217.62			-	35,021,803.92
其他应收款	1,629,074.84	25,859.58		11,462.30	11,462.30	1,643,472.12
(二) 短期投资跌价准备	49,328,601.36	4,984,438.27			-	54,313,039.63
其中: 股票投资					-	-
委托理财	49,328,601.36	4,984,438.27			-	54,313,039.63
债券投资					-	-
(三) 存货跌价准备		10,921,179.08			-	10,921,179.08
其中: 库存商品					-	-
原材料		10,921,179.08			-	10,921,179.08
(四) 长期投资减值准备					-	-
其中: 长期股权投资					-	-
长期债权投资					-	-
(五) 固定资产减值准备	4,904,631.50	-			-	4,904,631.50
其中: 房屋、建筑物	1,269,198.58				-	1,269,198.58
机器设备	3,635,432.92				-	3,635,432.92
(六) 无形资产减值准备					-	-
其中: 专利权					-	-
商标权					-	-
(七) 在建工程减值准备	298,714.00				-	298,714.00
(八) 委托贷款减值准备					-	-

第八部分：备查文件目录

- 一、董事长签名的半年度报告文本。
- 二、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。

西安飞机国际航空制造股份有限公司董事会

董事长： 高大成

二〇〇五年七月三十日

合 并 资 产 负 债 表

编制：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	6.1	168,129,572.03	278,736,093.49
短期投资	6.2	11,446,960.37	16,431,398.64
应收票据	6.3	10,771,714.93	66,373,762.60
应收股利	6.4	-	
应收利息			
应收账款	6.5	295,345,329.08	255,049,099.17
其它应收款	6.6	17,100,699.33	19,729,747.63
预付帐款	6.7	225,245,779.53	225,343,684.13
应收补贴款		-	
存货	6.8	785,626,132.54	628,201,266.21
待摊费用	6.9	1,412,532.19	535,264.04
一年内到期的长期债权投资		-	
其他流动资产		-	
流动资产合计		1,515,078,720.00	1,490,400,315.91
长期投资：		-	-
长期股权投资	6.10	157,915,716.60	152,986,793.67
长期债权投资		-	
长期投资合计		157,915,716.60	152,986,793.67
固定资产：		-	-
固定资产原价	6.11	1,581,147,496.59	1,558,655,755.42
减：累计折旧	6.11	723,263,948.09	680,881,847.69
固定资产净值		857,883,548.50	877,773,907.73
减：固定资产减值准备	6.11	4,904,631.50	4,904,631.50
固定资产净额		852,978,917.00	872,869,276.23
工程物资		1,637,771.45	2,888,896.51
在建工程	6.12	163,814,015.36	104,850,398.45
固定资产清理		-	
固定资产合计		1,018,430,703.81	980,608,571.19
无形资产及其他资产：		-	-
无形资产	6.13	11,646,328.78	10,687,049.03
长期待摊费用	6.14	129,077.06	148,316.64
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		11,775,405.84	10,835,365.67
递延税项：		-	-
递延税款借项		-	-
资产总计		2,703,200,546.25	2,634,831,046.44

法定代表人：高大成 主管会计工作负责人：姜忠亮 会计机构负责人：张延魁 会计主管人员：王楠

合 并 资 产 负 债 表 (续)

编制：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	6.15	230,100,000.00	230,100,000.00
应付票据	6.16	134,025,083.69	160,638,602.57
应付帐款	6.17	128,381,923.70	71,913,946.13
预收帐款	6.18	65,202,618.46	69,273,854.33
应付工资		-	
应付福利费	6.19	-403,478.36	673,598.85
应付股利	6.20	5,500.00	5,500.00
应交税金	6.21	631,343.73	5,452,203.21
其他应交款	6.22	784,886.27	838,444.81
其他应付款	6.23	77,169,416.94	74,185,529.41
预提费用	6.24	20,855,041.15	
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		656,752,335.58	613,081,679.31
长期负债：		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	-
递延税项：		-	-
递延税款贷项		-	-
负债合计		656,752,335.58	613,081,679.31
少数股东权益：		80,005,832.05	81,660,240.97
股东权益：		-	-
股本	6.25	626,400,000.00	391,500,000.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		626,400,000.00	391,500,000.00
资本公积	6.26	1,166,199,216.27	1,401,099,216.27
盈余公积	6.27	94,818,786.19	94,818,786.19
其中：法定公益金	6.27	25,776,891.06	25,776,891.06
未分配利润	6.28	79,024,376.16	52,671,123.70
其中：现金股利			
股东权益合计		1,966,442,378.62	1,940,089,126.16
负债及股东权益总计		2,703,200,546.25	2,634,831,046.44

法定代表人：高大成 主管会计工作负责人：姜忠亮 会计机构负责人：张延魁 会计主管人员：王楠

合并利润表

编制：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	6.29	551,320,237.17	427,456,382.99
减：主营业务成本	6.30	448,256,253.76	359,875,967.90
主营业务税金及附加	6.31	467,687.00	453,048.26
二、主营业务利润		102,596,296.41	67,127,366.83
加：其他业务利润	6.32	9,090,771.06	4,924,064.53
减：营业费用		9,803,896.15	10,207,326.67
管理费用	6.33	62,740,953.03	39,828,537.17
财务费用	6.34	6,222,198.84	3,224,403.97
三、营业利润		32,920,019.45	18,791,163.55
加：投资收益	6.35	-55,515.34	-4,046,925.90
补贴收入		-	-
营业外收入	6.36	152,901.13	80,994.75
减：营业外支出	6.36	795,767.01	604,919.52
四、利润总额		32,221,638.23	14,220,312.88
减：所得税		7,522,794.69	2,932,349.26
减：少数股东本期收益		-1,654,408.92	-2,128,136.24
五、净利润		26,353,252.46	13,416,099.86
补充资料：			
项 目		本年累计数	上年同期数
1、处置长期股权投资、固定资产及其他长期资产损益		2,383.61	34,290.60
2、资产置换损益			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、以前年度已经计提各项减值准备的转回		11,462.30	199,454.05
5、债务重组损失			
6、委托投资损益		-4,984,438.27	-3,400,000.00
7、支付或收取的资金占用费			
8、其他		-645,249.49	-558,215.37

法定代表人：高大成 主管会计工作负责人：姜忠亮 会计机构负责人：张延魁 会计主管人员：王楠

合并利润分配表

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、净利润		26,353,252.46	13,416,099.86
加：年初未分配利润		52,671,123.70	34,233,240.54
其他转入			
二、可供分配的利润		79,024,376.16	47,649,340.40
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
三、可供投资者分配的利润		79,024,376.16	47,649,340.40
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
四、未分配利润		79,024,376.16	47,649,340.40

法定代表人：高大成 主管会计工作负责人：姜忠亮 会计机构负责人：张延魁 会计主管人员：王楠

合并现金流量表

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月
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		604,602,137.30
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		1,239,426.89
现金流入小计		605,841,564.19
购买商品、接受劳务支付的现金		501,964,978.50
支付给职工以及为职工支付的现金		79,886,440.19
支付的各项税费		21,084,060.49
支付的其他与经营活动有关的现金	6.37	27,257,108.71
现金流出小计		630,192,587.89
经营活动产生的现金流量净额		-24,351,023.70
二、投资活动产生的现金流量：		-
收回投资所收到的现金		-
取得投资收益所收到的现金		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额		145,200.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		145,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		80,408,729.99
投资所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金		-
现金流出小计		80,408,729.99
投资活动产生的现金流量净额		-80,263,529.99
三、筹资活动产生的现金流量：		-
吸收投资所收到的现金		-
借款所收到的现金		165,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,190,121.45
现金流入小计		166,190,121.45
偿还债务所支付的现金		165,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		7,182,089.22
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		172,182,089.22
筹资活动产生的现金流量净额		-5,991,967.77
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		-110,606,521.46

法定代表人：高大成 主管会计工作负责人：姜忠亮 会计机构负责人：张延魁 会计主管人员：王楠

合并现金流量表附注

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		26,353,252.46
加：少数股东本期收益		-1,654,408.92
加：计提的资产减值准备		20,708,232.25
固定资产折旧		43,614,869.48
无形资产摊销		432,435.71
长期待摊费用摊销		19,239.58
待摊费用减少（减：增加）		-877,268.15
预提费用增加（减：减少）		20,855,041.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		-2,383.61
固定资产报废损失		24,767.07
财务费用		6,222,198.84
投资损失（减收益）		-4,928,922.93
递延税款贷项（减借项）		-
存货的减少（减增加）		-157,579,437.11
经营性应收项目的减少（减增加）		9,165,489.29
经营性应付项目的增加（减减少）		13,295,871.19
其 他		-
经营活动产生现金流量净额		-24,351,023.70
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		168,129,572.03
减：现金的期初余额		278,736,093.49
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额		-110,606,521.46

法定代表人：高大成 主管会计工作负责人：姜忠亮 会计机构负责人：张延魁 会计主管人员：王楠

资产负债表

单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		165,179,940.96	276,436,349.77
短期投资		11,446,960.37	16,431,398.64
应收票据		9,452,823.61	65,814,762.60
应收股利		-	1,835,679.46
应收利息		-	-
应收账款	7.1	262,981,749.03	226,541,252.43
其它应收款	7.2	14,476,386.76	17,768,371.48
预付帐款		40,629,371.03	28,184,463.58
应收补贴款		-	-
存货		700,652,376.15	556,884,465.13
待摊费用		1,264,421.55	345,680.69
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,206,084,029.46	1,190,242,423.78
长期投资：			
长期股权投资	7.3	247,206,217.44	246,304,026.96
长期债权投资		-	-
长期投资合计		247,206,217.44	246,304,026.96
固定资产：			
固定资产原价		1,282,105,089.09	1,259,331,217.92
减：累计折旧		578,997,330.67	543,365,084.58
固定资产净值		703,107,758.42	715,966,133.34
减：固定资产减值准备		4,904,631.50	4,904,631.50
固定资产净额		698,203,126.92	711,061,501.84
工程物资		1,637,771.45	2,888,896.51
在建工程		161,167,823.77	102,560,539.26
固定资产清理		-	-
固定资产合计		861,008,722.14	816,510,937.61
无形资产及其他资产：			
无形资产		11,646,328.78	10,687,049.03
长期待摊费用		129,077.06	148,316.64
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		11,775,405.84	10,835,365.67
递延税项：			
递延税款借项		-	-
资产总计		2,326,074,374.88	2,263,892,754.02

法定代表人：高大成 主管会计工作负责人：姜忠亮 会计机构负责人：张延魁 会计主管人员：王楠

资产负债表（续）

编制：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2005年6月30日	2004年12月31日
流动负债：			
短期借款		-	-
应付票据		84,353,294.14	125,523,493.57
应付帐款		125,294,940.02	70,095,446.95
预收帐款		56,883,009.45	59,542,522.66
应付工资		-	-
应付福利费		32,337.40	13,847.55
应付股利		-	-
应交税金		-1,150,312.13	196,106.71
其他应交款		10,134.96	-
其他应付款		73,353,551.27	68,432,210.42
预提费用		20,855,041.15	-
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		359,631,996.26	323,803,627.86
长期负债：		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	-
递延税项：		-	-
递延税款贷项		-	-
负债合计		359,631,996.26	323,803,627.86
股东权益：		-	-
股本		626,400,000.00	391,500,000.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		626,400,000.00	391,500,000.00
资本公积		1,166,199,216.27	1,401,099,216.27
盈余公积		94,818,786.19	94,818,786.19
其中：法定公益金		25,776,891.06	25,776,891.06
未分配利润		79,024,376.16	52,671,123.70
其中：现金股利		-	-
股东权益合计		1,966,442,378.62	1,940,089,126.16
负债及股东权益总计		2,326,074,374.88	2,263,892,754.02

法定代表人：高大成 主管会计工作负责人：姜忠亮 会计机构负责人：张延魁 会计主管人员：王楠

利 润 表

单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	7.4	470,106,654.70	342,732,741.96
减：主营业务成本	7.5	375,056,069.40	280,005,799.18
主营业务税金及附加		465,822.93	284,606.63
二、主营业务利润		94,584,762.37	62,442,336.15
加：其他业务利润		8,661,213.63	4,715,581.89
减：营业费用		7,991,885.25	6,649,614.03
管理费用		57,634,538.88	36,503,572.20
财务费用		-958,562.88	-625,172.35
三、营业利润		38,578,114.75	24,629,904.16
加：投资收益	7.6	-4,082,247.79	-7,746,854.74
补贴收入		-	-
营业外收入		151,180.13	70,319.22
减：营业外支出		770,999.94	604,919.52
四、利润总额		33,876,047.15	16,348,449.12
减：所得税		7,522,794.69	2,932,349.26
五、净利润		26,353,252.46	13,416,099.86
补充资料：			
项 目		本年累计数	上年同期数
1、处置长期股权投资、固定资产及其他长期资产损益		2,383.61	25,534.07
2、资产置换损益			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、以前年度已经计提各项减值准备的转回		11,462.30	199,454.05
5、债务重组损失			
6、委托投资损益		-4,984,438.27	-3,400,000.00
7、支付或收取的资金占用费			
8、其他		-622,203.42	-560,134.37

法定代表人：高大成 主管会计工作负责人：姜忠亮 会计机构负责人：张延魁 会计主管人员：王楠

利润分配表

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、净利润		26,353,252.46	13,416,099.86
加：年初未分配利润		52,671,123.70	34,233,240.54
其他转入			
二、可供分配的利润		79,024,376.16	47,649,340.40
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
三、可供投资者分配的利润		79,024,376.16	47,649,340.40
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
四、未分配利润		79,024,376.16	47,649,340.40

法定代表人：高大成 主管会计工作负责人：姜忠亮 会计机构负责人：张延魁 会计主管人员：王楠

现金流量表

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月
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		517,364,814.07
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		1,239,426.89
现金流入小计		518,604,240.96
购买商品、接受劳务支付的现金		441,245,232.36
支付给职工以及为职工支付的现金		70,903,014.69
支付的各项税费		14,903,632.18
支付的其他与经营活动有关的现金		24,096,224.40
现金流出小计		551,148,103.63
经营活动产生的现金流量净额		-32,543,862.67
二、投资活动产生的现金流量：		-
收回投资所收到的现金		-
取得投资收益所收到的现金		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额		145,200.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		145,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		80,047,867.59
投资所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金		-
现金流出小计		80,047,867.59
投资活动产生的现金流量净额		-79,902,667.59
三、筹资活动产生的现金流量：		-
吸收投资所收到的现金		-
借款所收到的现金		-
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,190,121.45
现金流入小计		1,190,121.45
偿还债务所支付的现金		-
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		-
筹资活动产生的现金流量净额		1,190,121.45
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		-111,256,408.81

法定代表人：高大成 主管会计工作负责人：姜忠亮 会计机构负责人：张延魁 会计主管人员：王楠

现金流量表附注

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		26,353,252.46
加：计提的资产减值准备		20,708,232.25
固定资产折旧		36,492,491.24
无形资产摊销		432,435.71
长期待摊费用摊销		19,239.58
待摊费用减少（减：增加）		-918,740.86
预提费用增加（减：减少）		20,855,041.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		-2,383.61
固定资产报废损失		-
财务费用		-958,562.88
投资损失（减收益）		-902,190.48
递延税款贷项（减借项）		-
存货的减少（减增加）		-143,767,911.02
经营性应收项目的减少（减增加）		3,683,688.96
经营性应付项目的增加（减减少）		5,461,544.83
其 他		-
经营活动产生现金流量净额		-32,543,862.67
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净增加情况：		-
现金的期末余额		165,179,940.96
减：现金的期初余额		276,436,349.77
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额		-111,256,408.81

法定代表人：高大成 主管会计工作负责人：姜忠亮 会计机构负责人：张延魁 会计主管人员：王楠