

一、公司简介

中文名称：西安飞机国际航空制造股份有限公司

英文名称：XI'AN AIRCRAFT INTERNATIONAL CORPORATION

缩写：XAIC

公司法定代表人：杨 忠

公司董事会秘书及其授权代表：董事会秘书郝占富、授权代表姜忠亮

联系地址：西安市阎良区红安路一号西飞国际

电话：(029) 6846638 6846976 6846021

传真：(029) 6846031

电子信箱：xaic@public.xa.sn.cn

公司注册地址：西安市高新技术产业开发区高新路国税大厦六楼

邮政编码：710075

公司办公地址：西安市阎良区红安路一号

邮政编码：710089

公司电子信箱：xaic@public.xa.sn.cn

公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

刊登公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：

西安市高新技术产业开发区高新路国税大厦六楼

西安市阎良区红安路一号西飞国际证券办公室

深圳证券交易所

西安证券公司阎良营业部

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：西飞国际

股票代码：0768

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本公司九九年度主要会计数据

单位：元

1.利润总额：	57,026,452.52
其中：主营业务利润：	103,692,738.58
其他业务利润：	-712,834.97
营业利润：	53,356,126.97
投资收益：	4,231,703.24
补贴收入：	-.-
营业外收支净额：	-561,377.69
2.净利润：	46,400,780.13
扣除非经常性损益后的净利润：	46,962,157.82
3.经营活动产生的现金流量净额：	52,734,184.29
现金及现金等价物净增加额：	66,440,487.64

注：扣除非经常性损益-561,377.69，其中资产处置损失 788,697.69，违约金罚款收入 227,320。

(二) 本公司截止报告期末前三年的主要会计数据和财务指标

1. 追溯调整后

单位：元

项目 /年度	1999 年	1998 年	1997 年
主营业务收入	581,012,797.56	425,178,099.90	392,652,744.33
净利润	46,400,780.13	79,140,947.10	61,037,853.89
总资产	1,838,038,447.25	936,654,215.11	856,572,955.07
股东权益（不含少数股东权益）	1,167,560,550.84	631,729,770.71	552,588,823.61
每股收益(元/股)	0.14	0.47	0.36
每股收益(按月平均加权法计算)	0.16	0.47	0.36
每股净资产(元/股)	3.52	3.72	3.25
调整后的每股净资产(元)	3.51	3.71	3.24
每股经营活动产生的现金流量净额	0.16	0.56	
净资产收益率%	3.97	12.53	11.05
扣除非经常性损益后的每股收益(元/股)	0.14	0.44	0.31

2. 追溯调整前

单位：元

项目 /年度		1998 年	1997 年
主营业务收入		425,178,099.90	392,652,744.33
净利润		78,905,030.27	64,188,425.62
总资产		939,923,702.34	860,485,875.78
股东权益（不含少数股东权益）		634,644,425.61	555,739,395.34
每股收益(元/股)		0.46	0.38
每股净资产(元/股)		3.73	3.27
调整后的每股净资产(元)		3.72	3.26
每股经营活动产生的现金流量净额		0.56	/
净资产收益率%		12.43	11.55
扣除非经常性损益后的每股收益(元/股)		0.43	0.33

注 1．主要财务指标计算方法：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

加权平均每股收益=当期净利润/[(期末股份总数/(1+配股比例或增发新股比例))+期末股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)]×配股比例或增发新股比例×缴款结束日下一月份至期末的月份数/12]

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益—三年以上的应收款项净额—待摊费用—待处理(流动、固定)资产净损失—开办费—长期待摊费用—住房周转金负数

余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益 *100%

注 2.“应收帐款”包括应收帐款、其他应收款、预付帐款、应收股利、应收利息、应收补贴款。

注 3.需要说明的是：由于会计政策变更，根据财政部财会字[1999]35 号文、49 号文的有关规定，采用了追溯调整法，调整了一九九九年度合并会计报表相关的“坏帐准备”帐项，“存货跌价准备”帐项。

3. 报告期内股东权益变动情况

单位：元

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股 本	170,000,000	161,500,000		331,500,000
资本公积	321,550,969.72	504,730,000	110,500,000	715,780,969.72
盈余公积	47,252,271.03	11,600,195.03		58,852,466.06
其中：公益金	7,008,940.04	2,320,039.01		9,328,979.05
未分配利润	92,926,529.96	46,400,780.13	77,900,195.03	61,427,115.06
合 计	631,729,770.71	724,230,975.16	188,400,195.03	1,167,560,550.84

变动原因说明：

(1) 股本本期增加是由于本期配股和中期资本公积转增股本所致；

(2) 资本公积本期增加是由于本期配股溢价，本期减少是由于中期转增股本；

(3) 未分配利润本期增加是由于本年度净利润转入，本期减少是由于中期实施了利润分配。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1. 公司股份变动情况表

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	11,000	3,300		7,150				21,450
其中：								
国家拥有股份	11,000	3,300		7,150				21,450
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								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	11,000	3,300		7,150				21,450
二、已上市流通股份								

1. 人民币普通股	6,000	1,800		3,900				11,700
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	6,000	1,800		3,900				11,700
三、股份总数	17,000	5,100		11,050				33,150

注：高级管理人员持有的 9.75 万股冻结

2. 股票发行与上市情况

(1) 股票发行情况

公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]288 号文批准，于一九九七年六月六日以上网定价方式公开发行 5,400 万股 A 股，同时向公司职工配售 600 万股公司职工股，发行价格为每股 6.15 元（人民币）。社会公众股于同年六月二十六日在深圳证券交易所挂牌交易，获准上市交易数量 5,400 万股；公司职工股于同年十二月二十九日经深圳证券交易所批准上市交易，获准上市交易数量 593 万股。

原董事会秘书李森因工作调动于一九九七年十一月离职，经本人申请，深圳证券交易所一九九八年六月批准上市交易 0.5 万股。

(2) 报告期内股本变动情况

A、配股

公司经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]32 号文批准，以一九九七年十二月三十一日总股本数 17,000 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，于一九九九年七月二十九日完成。其中：国有法人股 3,300 万股，社会公众股 1,800 万股（含高管股 1.8 万股），共配售 5,100 万股。

本次配股中新增社会公众股可流通部分 1,800 万股（除高管股 1.8 万股外）于一九九九年九月二日获准上市交易。

B、转增股本

经公司一九九九年十月十二日召开的一九九九年度临时股东大会审议通过，以公司现有股本 22,100 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股。其中：国有法人股 7,150 万股，社会公众股 3,900 万股（含高管股 3.9 万股），共转增 11,050 万股。

本次转增股可流通部分 3,900 万股（除高管股 3.9 万股外）于一九九九年十月二十九日获准上市交易。

C、高管股流通

原董事王永录先生因退休经一九九八年九月十六日召开的临时股东大会批准辞职，经本人申请，深圳证券交易所一九九九年四月批准上市交易 0.5 万股。

原副董事长肖正诚、监事会主席韩兴刚因退休经一九九九年四月二十日召开的一九九八年度股东大会批准辞职，经本人申请，深圳证券交易所一九九九年十一月批准上市交易 1.95 万股。

(3) 公司无现存的内部职工股。

(二) 股东情况介绍

1. 报告期末股东总数：12,570 人

2. 前十名股东的持股情况

序号	股东名称	期初股数	期末股数	持股比例(%)
1	西安飞机工业（集团）有限责任公司	110,000,000	214,500,000	64.71
2	开元基金		19,266,357	5.81
3	天元证券投资基金		6,280,748	1.89
4	长城证券有限责任公司		1,649,501	0.50
5	泰和证券投资基金		1,513,009	0.46
6	刘艳彩		1,240,061	0.37
7	长城证券有限责任公司		1,060,000	0.32
8	谢九娣		1,043,902	0.31
9	于锡明		1,022,835	0.31
10	孙金刚		1,015,800	0.31

前十名股东之间不存在任何关联关系。

本公司无战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东的情况。

3. 持股 10%以上的法人股东情况

股东名称：西安飞机工业（集团）有限责任公司

法定代表人：杨 忠

经营范围：飞机航空零部件设计、试验生产；本企业产品及相关技术的出口，生产所需原材料、设备及技术的进口、承办中外合资经营、合作生产业务，“三来一补”，民用产品，机械产品，电子设备，仪器仪表，电子产品，家用电器，航空器材，建筑材料，工具量具的批发零售；交通运输，煤气安装工程铝型材及制品，房地产、劳务、仓储服务，实物租赁。

该股东所持股份未做任何质押，无冻结情况。

4. 本公司报告期内控股股东无变更。

四、股东大会简介

（一）一九九八年度股东大会

1. 股东大会的通知、召集、召开情况

一九九九年二月二日在《证券时报》刊登了《关于召开一九九八年度股东大会的通知》，会议于一九九九年四月二十日上午九时在西安市阎良区西飞俱乐部第二会议室召开，会议由董事长杨忠先生召集。出席会议的股东及代理人共 30 人，代表股份 11,024.97 万股，占公司总股份的 64.85%，符合《公司法》及本公司章程的规定。会议审议了列入大会议程的有关报告和议案。

2. 股东大会通过的决议内容

（1）以同意票 11,024.97 万股，占出席会议表决权的 100%，批准《董事会工作报告》；

（2）以同意票 11,024.97 万股，占出席会议表决权的 100%，批准《监事会工作报告》；

（3）以同意票 11,018.47 万股，反对票零股，弃权票 6.5 万股，同意票占出席

会议表决权的 99.94%，批准《1998 年度财务决算报告》；

(4) 以同意票 11,009.67 万股，反对票零股，弃权票 15.3 万股，同意票占出席会议表决权的 99.86%，批准《1999 年度财务预算报告》；

(5) 以同意票 11,008.17 万股，反对票零股，弃权票 16.8 万股，同意票占出席会议表决权的 99.85%，批准《1998 年度利润分配方案》；

(6) 以同意票 11,024.97 万股，占出席会议表决权的 100%，批准《关于董事、监事辞职和推荐监事候选人的提案》；

(7) 以同意票 11,024.97 万股，占出席会议表决权的 100%，审议通过了《关于续聘公司会计师事务所的议案》。

股东大会决议刊登在一九九九年四月二十一日的《证券时报》、《中国证券报》。

3. 选举、更换公司董事、监事情况

同意肖正诚先生因退休辞去董事职务；

同意韩兴刚先生因退休辞去监事职务；

大会选举盛恒涛先生为监事会监事。

(二) 一九九九年临时股东大会

1. 临时股东大会的通知、召集、召开情况

一九九九年八月二十八日在《证券时报》、《中国证券报》刊登了关于《关于召开一九九九年临时股东大会的通知》，定于一九九九年十月七日召开，因召开与国庆节假期冲突，于一九九九年九月二十四日在《证券时报》、《中国证券报》刊登了《关于延期召开一九九九年临时股东大会的公告》，临时股东大会于一九九九年十月十二日上午十时在西安市阎良区西飞宾馆第一会议室召开，会议由董事长杨忠先生召集。出席会议的股东及代理人共 33 人，代表股份 164,054,716 股，占公司总股本的 74.23%，符合《公司法》及本公司章程的规定。会议审议了列入大会议程的有关报告和议案。

2. 临时股东大会通过的决议内容

(1) 以同意票 164,054,716 股，占出席会议表决权的 100%，批准《1999 年中期利润分配方案》；

(2) 以同意票 164,054,716 股，占出席会议表决权的 100%，批准《1999 年中期公积金转增股本方案》；

(3) 以同意票 164,054,716 股，占出席会议表决权的 100%，批准《公司章程(修正案)》；

(4) 以同意票 164,054,716 股，占出席会议表决权的 100%，批准《关于董事辞职、增补的议案》；

临时股东大会决议刊登在一九九九年十月十三日的《证券时报》、《中国证券报》。

3. 关于选举、更换公司董事情况

同意林更元先生因工作调整而辞去董事职务；

选举樊家麟先生为董事，任期至二 0 0 0 年六月十五日。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况

1. 所处行业及本行业中的地位

本公司是从事大中型飞机零部件制造的专业公司，属航空制造业，经陕西省科学技术委员会陕科火发[1997]025号，认定为高新技术企业。

本公司是西飞集团公司生产的军、民用飞机零部件的唯一供货商。其所承担的飞机零部件制造工作量占上述飞机整机制造工作量的50%以上。

公司国外航空零部件转包生产由国外飞机制造商来图来料加工、来图购料加工发展到目前参与国际间风险承包的新阶段，其国际航空零部件的制造技术达到了国际同行业先进水平。是国内起步最早，项目及合同总额最多的企业之一。承担波音737-300、737-700垂直尾翼、737尾段胶接件、水平尾翼、MD90、垂直尾翼、747飞机20项组件，欧洲空中客车A300/A310/A330/A340飞机设备检修门，ATR42翼盒，ATR72机身16段，加空CL415组件等零部件制造。是波音737-700尾翼、意航ATR72机身16段主要生产供应商；是波音737飞机前检修门、747飞机20项组件，法宇航ATR42外翼盒、A300/A310/A330/A340飞机设备检修门、加拿大庞巴迪航空公司CL415飞机6项组件的唯一供货商。

VCM板产品是国内从日本全套引进世界先进水平的覆塑金属板生产线，其产品各项指标均达到了国际同类产品的水平。其中显影性、耐侯性、贴接性、自熄性4项指标高于国际标准，年生产能力为200万平方米。

本公司控股的西飞铝业生产的“西飞牌”铝型材销售全国30个省、市、自治区，1988年获省、部优秀产品奖，1995年被评为陕西省名牌产品，同年被中国建筑装饰装修材料协会和中国材料工业设计委员会推荐为“特别推荐名牌产品”，1996年通过中国新时代质量体系中心ISO9001认证，一九九九年中国质量管理协会用户委员会授予“全国用户满意产品”称号。年生产能力20,000吨。

2. 公司主营业务的范围及其经营状况

(1) 主营业务范围

本公司主营业务是大中型飞机零部件生产，VCM板和铝合金型材生产，其产品主要有：

A. 军、民用飞机零部件。

B. 波音737-300垂尾、平尾、检修门、737-700飞机垂尾、737尾段胶接件和747飞机机翼后缘肋20项组件的生产；法宇航A300/A310/A330/A340系列飞机设备检修门，ATR42飞机外翼盒、意航ATR-72机身16段；加拿大庞巴迪航空公司CL415飞机6项组件的生产。

C. 用于家电、客车、船舶及室内外装饰用的VCM板生产。

D. 铝合金型材主要生产60、70、88、90系列铝门窗型材，100-180系列幕墙型材，沃尔沃豪华轿车专用型材和部分航空装饰专用型材。

(2) 经营状况

生产交付国外航空零部件318架份，生产销售VCM板84.6万平方米，生产销售铝合金型材12,545吨。主要经营指标如下：

单位：万元

业务构成		航空 零部件	VCM 装饰材料	铝合金 型 材	合 计
业务收入	金额	24,614.6	3,898.1	29,588.6	58,101.3
	%	42.37	6.71	50.92	100
销售产值	金额	37,115	4,414	31,363	72,892
	%	50.91	6.06	43.04	100
业务利润	金额	6,340.25	991.70	3,037.05	10,369.3
	%	61.15	9.56	29.29	100

(3) 主营业务结构变化的说明

本公司报告期内航空零部件比重扩大，其原因是一九九九年度实施配股后，新增加了国内飞机零部件生产。

3. 控股子公司经营情况及业绩

一九九九年本公司控股的西飞铝业生产销售铝合金系列产品 12,545 吨，比上年度增长 2,264 吨，增幅为 22%；实现业务收入 29,588.6 万元，比上年度增长 4,483.6 万元，增幅为 17.86%；实现净利润 1,731 万元，比上年度减少 463 万元，减幅为 21.1%。

4. 经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 由于所承担的波音 737-300 垂尾、平尾，MD90 的合同完成，新产品波音 737-700 垂尾、ATR-72 机身 16 段处在研制及小批量生产中，新老产品交替，利润下降幅度较大。针对出现的困难，公司加快了新产品波音 737-700 垂尾、意航 ATR72 机身 16 段的上批量；并与法宇航公司签订了 A330/A340 前起落架复合材料刹车板组件及 A320 系列飞机货舱 4 项检修门组件的合同，与空中客车集团签订了 A320 机翼第一阶段前后缘 4 组件合同，为未来的发展奠定了基础。

(2) VCM 板新进入市场，产品性能、质量需经过用户生产工艺流程检验，市场开拓需一定的时间，未达到预期产量。公司为了拓宽市场，加强了质量管理，VCM 通过了中国新时代质量体系中心 ISO9002 认证，确保了产品质量，以利于扩大产量，提高市场占有率。

(3) 由于原材料价格上涨，市场竞争激烈，铝合金型材产品成本上升。公司采取对材料消耗实行指标控制与个人效益挂钩，努力降低生产成本；同时挖掘潜力，扩大产品产量，增加销售收入，以确保利润的完成。

5. 报告期内公司未做利润预测，不存在实现数较利润预测低于 10%以上高于 20%以上的情况。

(二) 公司财务状况

时 间 项 目	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日	增长比例 (%)
总资产	1,838,038,447.25	936,654,215.11	96.24
长期负债	15,000,000.00	0	
股东权益	1,167,560,550.84	631,729,770.71	84.82
主营业务利润	103,692,738.58	99,185,913.47	4.54
净利润	46,400,780.13	79,140,947.10	-41.37

增长变动的主要原因：

1. 总资产 183,804 万元，较年初增加 90,139 万元，主要是配股所致；
2. 长期负债 1,500 万元，较年初增加 1,500 万元，系配股配入；
3. 股东权益 116,756 万元，较年初增加 53,583 万元，主要系配股配入所致；
4. 主营业务利润 10,369 万元，较上年增加 450 万元；系配股扩大生产规模所致；
5. 净利润 4,640 万元，较上年减少 3,274 万元，剔除去年申购新股冻结资金利息收入 575 万元因素外，净利润下降的主要原因为：配股后公司生产规模迅速扩大，财务费用增长较大，同时下半年开始缴纳 15% 所得税，以及转包订单减少，新产品尚处试生产阶段，利润较少，飞机产品利润率较低所致。

（三）公司投资情况

1. 投资情况对比表

单位：万元

项 目	1999 年	1998 年	被投资企业
转包生产技术改造项目	0	6,260	内部
ATR-72 机身第 16 段	0	2,371	内部
VCM 一、二期工程	0	2,210	内部
金属板材剪切生产线	622	578	内部
参股国泰君安	1,000	0	国泰君安证券公司
数控加工中心	4,300	0	内部
合 计	5,922	11,419	

说明： 参股国泰君安证券公司 1,000 万股，占被投资公司权益的 0.268%

报告期内投资比上年度减少 5,497 万元，减少幅度为 48%，其原因是：发行股票募集资金已于九八年度完成投资。

2. 募集资金投资情况

（1）发行股票募集资金投资情况

A. 发行股票募集资金按照承诺于报告期前投入，投资情况业经陕西岳华会计师事务所陕岳会审字[1999]061 号文审计并于一九九九年四月七日在《证券时报》《前次募集资金使用情况》予以披露。

B. 发行股票募集资金收益情况说明

发行股票募集资金 35,700 万元，固定资产投资 31,624 万元，预计新增利润 12,830 万元，九九年度实现利润 3,645 万元，差额为 9,185 万元，其原因是：

新建项目未达产

新建项目处于试生产阶段。新机工艺准备时间长，飞机制造技术复杂，试制周期长，未达到预测产量；VCM 板新进入市场，市场开拓需一定的时间，产量未达产。

产品价格下调

由于市场竞争激烈，VCM 板产品市场价格比原预测价格大幅度下降；铝合金型材原材料价格上涨，市场竞争加剧，致使产品成本上升。

合同订单调整

波音飞机 737-300 垂尾、平尾、检修门、MD90 合同已完成；新产品波音 737-

700 垂尾、意航 ATR72 机身 16 段处于试制阶段，影响了产品产量和利润；部分飞机零部件图纸更改，外商调整飞机订单，未达到预期的架份。

（2）配股募集资金投资情况

数控加工中心技术改造项目计划投资 19,273 万元。其中：一九九九年计划投资 5,000 万元，实际投资 4,300 万元，尚未使用的募集资金存于中国银行陕西省分行，全部投资将于二〇〇一年下半年完成。

3、非募集资金投资情况

金属板材剪切生产线项目：计划总投资 2,980 万元，一九九八年投资 578 万元，一九九九年投资 622 万元，该项目按原计划将于二〇〇〇年第二季度建成投产。

（四）生产经营环境以及宏观政策、法规对公司的影响

1. 本公司享有免征企业所得税两年的优惠政策已于九九年六月份到期，从七月一日起按 15% 的税率征收所得税，对公司的利润产生影响。

2. 根据财政部会计司关于《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》（财会字[1999]35 号）的精神，公司提取坏帐准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备和长期投资减值准备四项准备金，对公司的净利润产生影响。

4. 中国加入 WTO 对公司的影响

本公司是参与国际市场竞争的外向型企业，加入 WTO 后，由于进口关税的逐步降低，公司对外采购原材料的选择性更大，有利于降低公司成本；同时有利于对先进技术、设备的引进，从而加快新技术改造的步伐，加快新产品更新换代的速度，提高公司在国际市场上的竞争能力。

目前航空零部件转包产品主要出口美国和欧洲，加入 WTO 后，美国有可能给予我国以永久性的最惠国贸易待遇，无疑会增强美、欧大的航空发包商的信心，转包生产出口会呈现扩大的趋势；同时，对承接日本、韩国、新加坡的二次转包提供了机会。

加入 WTO 后，同时对公司产生不利影响，国产飞机和转包生产都处于日趋激烈的市场竞争中。

（五）新年度的业务发展规划

新的一年，公司将以提高经济效益为中心，发展航空产品为重点，抓住西部大开发和飞机零部件订货量上升的历史机遇，加大航空产品开发力度，加快新项目研制步伐，加强非航空产品的市场开拓，提高盈利能力，实现经营目标。

二〇〇〇年公司的经营指标为：生产交付国外航空零部件 271 架份；生产 VCM 板 100 万平方米；生产销售铝合金型材系列产品 15,000 吨；确保为西飞集团公司提供的军、民机零部件的配套。

为了实现上述目标，公司拟采取如下措施：

1. 扩大航空零部件投入，解决薄弱环节、提高配套能力、精心组织生产，确保国内外航空零件按进度配套交付。

2. 加大新项目的开发力度，加快 A320/340 起落架刹车板等组件新产品的研制进度，使其尽快上批量。抓好与空中客车集团 A320 机翼第二阶段合作项目、法宇航公司 A320 系列飞机 4 个登机门内外蒙皮的转包生产合同的签定工作。

3. 强化营销意识，提高市场占有率。针对铝合金系列产品产量增加，市场竞争加剧，VCM 板投入市场时间短的状况，进一步巩固和完善销售代理点，健全销售

网络；开发新产品，适应市场需要；提高 VCM 板、铝合金系列产品的市场占有率，进而保证经营目标的实现。

4. 抓好技术改造，形成新的生产力。抓好配股募集资金投资项目数控加工中心的建设，确保按计划进度完成投资；抓紧非募集资金投资项目金属板材剪切生产线的收尾工作，确保 VCM 板产品的生产配套，为公司的持续发展形成新的生产能力。

(六) 董事会日常工作

1. 报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度内共召开八次会议，分述如下：

(1) 一九九九年一月三十一日在西安市阎良区西飞档案馆第二会议室召开了第一届董事会第十二次会议，应到董事 9 人，实到董事 7 人，公司监事会成员列席了会议，会议由董事长杨忠先生主持。会议经过表决做出如下决议：

- A. 通过《关于一九九八年度报告的决议》；
- B. 通过《一九九七年利润分配预案的决议》；
- C. 通过《关于续聘会计师事务所的决议》；
- D. 通过《一九九八年度总经理业务报告》；
- E. 通过《一九九八年度财务决算》、《一九九九年度财务预算》
- F. 决定一九九九年四月二十日召开一九九八年度股东大会。

(2) 一九九九年四月五日在西安市阎良区西飞档案馆 215 会议室召开了第一届董事会第十三次会议，应到董事 9 人，实到董事 7 人，公司监事会成员列席了会议，会议由董事长杨忠先生主持。会议经过表决做出如下决议：

A. 会议对照证监发[1999]12 号文《上市公司配股条件》逐项检查，认为本公司一九九八年九月十六日临时股东大会通过的《一九九八年度增资配股方案》符合《配股通知》规定的条件；

B. 前次募集资金使用情况的说明

会议认为前次募集资金已按《招股说明书》中的承诺或股东大会变更投向决议，全部投入，已经或正在产生良好的经济效益。会议决定将陕西岳华会计师事务所有限责任公司出具的《前次募集资金使用情况专项报告》予以公告。

C. 1998 年度配股募集资金投向及可行性

会议重新审议了本次配股募集资金的投资项目，公司本次配股募集资金投向数控加工中心技术改造项目，主要用于购买数控机床 17 台以及其它辅助设备，该项目已经国家经贸委国经贸[1998]292 号文批准，符合国家产业政策。会议认为本次配股募集资金投资项目是可行的。

D. 与本次配股有关的关联交易

会议审议了与本次配股有关的关联交易，本公司国有法人股东西安飞机工业(集团)有限责任公司以实物资产全额认购应配股份 3,300 万股。

1. 1998 年 9 月 16 日召开的临时股东大会上，西飞集团公司在表决以实物资产全额认购应配股份时，放弃了表决权，该项决议已获得临时股东大会通过。

2. 西飞集团公司部分经营性资产配入本公司后，所涉及的国有土地使用权已经国土资源部国土资函[1998]261 号文批复，由本公司向西飞集团公司租赁，租赁价格由本公司与西飞集团公司协商，不高于本公司上市时的土地使用权租赁价格。

董事会确信并保证，西飞集团公司以飞机制造相关的经营性资产全额认购本次

应配股份，符合本公司全体股东的最大利益，未使非关联股东的利益受到侵害，关联交易所涉及的价格是公平合理的。

E. 配股价格的定价

本次配股价格浮动幅度为每股人民币 10~13 元。

F. 同意肖正诚先生因退休辞去董事职务。

(3) 一九九九年五月二十八日在西安市阎良区西飞档案馆第二会议室召开了第一届董事会第十四次会议，应到董事 8 人，实到董事 6 人，公司监事会成员列席了会议，会议由董事长杨忠先生主持。经过讨论和表决，形成如下决议：

决定以货币方式出资人民币 1,000 万元参股国泰君安证券股份有限公司。

(4) 一九九九年六月二十四日在西安市阎良区西飞档案馆 215 会议室召开了第一届董事会第十五次会议，应到董事 8 人，实到董事 5 人，公司监事会成员列席了会议，会议由董事长杨忠先生主持。会议经过表决做出如下决议：

根据配股募集资金投资项目的需要，决定将原提出的配股价每股 10 元调整为 11 元。

(5) 一九九九年七月十五日在西安市阎良区西飞档案馆 215 会议室召开了第一届董事会第十六次会议，应到董事 8 人，实到董事 7 人，监事会成员列席了会议，会议由董事长杨忠先生主持。会议经过表决通过如下决议：

A. 关于调整董事会成员的决议

同意林更元先生因工作调整辞去董事职务，推荐樊家麟先生为增补董事候选人，提请下次股东大会表决。

B. 关于调整公司机构的决议

鉴于本公司实施配股方案后，国有法人股股东以飞机生产线实物资产全额认购应配股份，其下属的钣金总厂、非金属总厂、机加总厂、钣金检验站、非金属检验站、机加检验站、器材供应部、质量部等机构和人员随资产整体划入本公司，为适应配股后科研生产管理的需要，决定对公司经营管理机构进行如下调整：

整体划入的各总厂保持整建体制不变；

增设生产供应部、技术质量部、人力资源部、党群工作部；

撤消工程部、证券部，组建数控加工中心。

C. 关于高级管理人员任免的决议

聘任樊家麟先生为公司总经理；

根据总经理樊家麟先生的提名，聘任顾大忠、格日勒图、姜忠亮、唐军为公司副总经理；

同意姜忠亮先生因工作调整辞去总经理职务；

同意张云龙先生、王训树先生因工作调整辞去副总经理职务；

同意王小平先生因工作调整辞去总经理助理职务。

(6) 一九九九年八月二十五日在西安市阎良区西飞公司 55 号办公楼第三会议室召开了第一届董事会第十七次会议，应到董事 8 人，实到董事 6 人，公司监事会成员列席了会议，会议由董事长杨忠先生主持。会议经过表决通过如下决议：

A. 通过公司《一九九九年中期报告》

B. 通过公司《一九九九年中期利润分配方案》

C. 通过《关于修改 公司章程 的决议》

D. 决定于一九九九年十月七日召开临时股东大会

(7) 一九九九年九月十日在西安市阎良区西飞公司 55 号办公楼第四会议室召开了第一届董事会第十八次会议, 应到董事 8 人, 实到董事 5 人, 公司监事会成员列席了会议, 会议由董事长杨忠先生主持。会议经过表决通过如下决议:

为了进一步加强数控设备的管理和利用, 提高生产效率, 以适应公司生产发展的需要, 同时强化数控加工中心技术改造项目的管理, 决定在原 30 厂、34 厂、50 厂的基础上组建数控加工中心。

(8) 一九九九年十一月十八日在西安市阎良区西飞公司 55 号办公楼第四会议室召开了第一届董事会第十九次会议, 应到董事 8 人, 实到董事 7 人, 公司监事会成员列席了会议, 会议由董事长杨忠先生主持。会议经过表决通过如下决议:

同意钣金总厂、非金属总厂、机加总厂、国航总厂及数控加工中心注册, 领取营业执照。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 配股方案的实施情况

一九九八年九月十六日临时股东大会通过《一九九八年度增资配股方案》, 董事会严格按照所通过的方案完成了本次配股募集资金运用的上报审批; 国有法人股认购配股的审批、注入资产的评估和确认; 中国证券监督管理委员会证监发[1999]12 号文《关于上市公司配股工作有关问题的通知》下发后, 董事会召开会议专题讨论, 对照条件逐项检查, 按照《上市公司配股申报材料的标准格式》制作了上报材料, 配股方案经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]32 号文批准, 于一九九九年七月二十九日完成配售, 本次配股中新增社会公众股可流通部分于一九九九年九月二日获准上市交易。

(2) 利润分配方案的实施情况

一九九九年十月十二日临时股东大会通过:

A. 以公司配股后的总股本 22,100 万股计算, 每 10 股派发现金 3 元 (含税) 的利润分配方案;

B. 以公司配股后的总股本 22,100 万股计算, 每 10 股转增 5 股的公积金转增股本方案。

派息和转增股本于一九九九年十一月二日完成。

(七) 公司管理层及员工情况

1. 董事、监事、高级管理人员

(1) 基本情况

序号	姓名	职务	性别	年龄	任期	期初股数	年度增减	期末股数	变动原因
1	杨 忠	董事长	男	55	1997.6~2000.6	5000	3250	9750	10 配 3、10 送 5
2	高大成	副董事长	男	50	1997.6~2000.6	5000	3250	9750	10 配 3、10 送 5
3	陈永柏	董事	男	43	1997.6~2000.6	5000	3250	9750	10 配 3、10 送 5
4	聂忠良	董事	男	59	1997.6~2000.6	5000	3250	9750	10 配 3、10 送 5
5	盛英海	董事	男	55	1997.6~2000.6	5000	3250	9750	10 配 3、10 送 5
6	宣志林	董事	男	37	1998.9~2000.6	5000	3250	9750	10 配 3、10 送 5
7	樊家麟	董事、总经理	男	56	1999.10~2000.6				
8	姜忠亮	董事、副总经理	男	50	1997.6~2000.6	5000	3250	9750	10 配 3、10 送 5
9	郝占富	董事会秘书	男	46	1997.11~2000.6				
10	彭芳德	监事会主席	男	52	1997.6~2000.6	5000	3250	9750	10 配 3、10 送 5

11	盛恒涛	监事	男	51	1999.4~2000.6				
12	柴有民	监事	男	45	1999.9~2000.6				
13	顾大忠	副总经理	男	54	1999.7~2000.6				
14	格日勒图	副总经理	男	54	1999.7~2000.6				
15	唐 军	副总经理	男	38	1999.7~2000.6				

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

年度报酬总额	人数	1.5 万元以下	1.5~1.8 万元	1.8~2 万元	2 万元以上
16.67 万元	7 人	2 人	2 人	3 人	

(3) 不在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员名单

序号	姓 名	职 务	任 期
1	杨 忠	董事长	1997.6~2000.6
2	高大成	副董事长	1997.6~2000.6
3	陈永柏	董事	1997.6~2000.6
4	聂忠良	董事	1997.6~2000.6
5	盛英海	董事	1997.6~2000.6
6	宣志林	董事	1998.9~2000.6
7	彭芳德	监事会主席	1997.6~2000.6
8	盛恒涛	监事	1999.4~2000.6

(4) 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

A. 董事肖正诚先生因退休，经一九九九年四月二十日召开的股东大会批准辞去董事职务。

B. 监事韩兴刚先生因退休，经一九九九年四月二十日召开的股东大会批准辞去监事职务。

C. 董事林更元先生因工作调整，经一九九九年十月十二日召开的临时股东大会批准辞去董事职务。

D. 总经理姜忠亮先生因工作调整，经一九九九年七月十五日召开的第一届董事会第十六次会议批准辞去总经理职务；聘任樊家麟先生为总经理。

E. 副总经理张云龙先生、王训树先生因工作调整，经一九九九年七月十五日召开的第一届董事会第十六次会议批准辞去副总经理职务。

F. 总经理助理王小平先生因工作调整，经一九九九年七月十五日召开的第一届董事会第十六次会议批准辞去总经理助理职务。

(5) 公司员工情况

项目	分 类					文 化 程 度					技术职称				退休职工人数
人 数	技术人员	销售人员	财务人员	行政人员	生产人员	研究生	本科	大专	中专高中中技	其它	高级	中级	助理	其他	
5895	890	25	77	405	4498	19	599	1098	2901	1278	204	748	1006	3937	28
%	15.1	0.4	1.3	6.9	76.3	0.3	10.2	18.6	49.2	21.7	3.5	12.7	17.1	66.8	0.5

（八）本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

一九九九年公司实现净利润 46,400,780.13 元，提取 10%的法定盈余公积金，计 4,640,078.01 元，提取 5%的法定公益金，计 2,320,039.01 元，提取 10%的任意盈余公积金，计 4,640,078.01 元，可供股东分配利润为 34,800,585.10 元，加上年度结转未分配利润 26,626,529.96 元，实际可供股东分配利润合计为 61,427,115.06 元。鉴于一九九九年中报按每 10 股派发现金 3 元，公积金每 10 股转增 5 股实施了利润分配，经董事会研究决定一九九九年度不再向股东分配股利，也不进行资本公积金转增股本。

上述预案尚需经一九九九年度股东大会审议表决。

（九）其他需要披露的业务事项

为了便于更多的投资者了解公司的实际情况，公司选定的信息披露报纸从一九九九年四月起新增《中国证券报》；原选定的《证券时报》报告期内无变更。

六、监事会报告

（一）报告期内监事会的工作情况

报告期内监事会共召开会议四次，会议的议题如下：

1．一九九九年四月五日在西安市阎良区西飞公司档案楼第二会议室召开第一届监事会第七次会议，全体监事出席了会议。

会议讨论并批准了监事韩兴刚先生因退休提出的辞呈。

2．一九九九年四月二十日在西安市阎良区西飞公司俱乐部第一会议室召开了第一届监事会第八次会议，全体监事出席了会议。

会议推荐盛恒涛先生为监事候选人；选举彭芳德先生为监事会主席。

3．一九九九年八月二十三日在西安市阎良区西飞公司五十五号楼第二会议室召开了第一届监事会第九次会议，全体监事出席了会议。

会议讨论并批准了监事吴正海先生因工作调整提出的辞呈。

4．一九九九年九月十五日在西安市阎良区西飞公司五十五号楼第二会议室召开了第一届监事会第十次会议，全体监事出席了会议。

会议决定对增补职工监事事项予以公告。

(二) 监事会对下列事项的意见

1. 公司依法运行情况

公司建立了完善的内部控制制度，公司董事会及高级管理人员严格完整地履行了股东大会的各项决议，其决策程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定；

公司董事、经理能够严格按照《证券法》、《公司法》、《公司章程》及国家有关法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，认真履行职责，合法经营、规范运作，执行公司职务中无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2. 检查公司财务的情况

经对公司一九九九年度会计报表及陕西岳华会计师事务所出具的审计报告（陕岳会字[2000]080 号文）进行了审查核对，监事会认为会计报表真实地反映了公司的财务状况和经营成果，陕西岳华会计师事务所出具的无保留意见或解释性说明的审计意见客观、真实，符合有关法律、法规的规定，监事会同意会计师事务所出具的审计报告及其对所涉及事项的评价。

3. 公司最近一次募集资金实际投入情况

公司配股募集资金 19,273 万元，全部用于数控加工中心技术改造项目，实际投入与《配股说明书》承诺投入项目、金额、进度一致。

4. 公司收购、出售资产情况

报告期内公司无收购、出售资产情况。

5. 关联交易情况

本公司在生产经营中与西飞集团公司存在着较为密切的关联交易行为；各项关联交易均按本公司与西飞集团公司签订的《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》执行。

公司关联交易定价原则是：有国家定价的，按国家定价执行；无国家定价的，参照执行市场价格；即无国家定价又无市场价格的，由双方平等协商定价。

监事会确信并保证，关联交易符合本公司全体股东的最大利益，未使非关联股东的利益受到侵害，关联交易所涉及的价格是公平、合理的。

6. 审计报告

公司财务报告经陕西岳华会计师事务所中国注册会计师邢留华、王伟雄审计并出具无保留意见或解释性说明的审计报告（陕岳会字[2000]080 号文）。

7. 公司报告期内利润预测的差异

报告期内公司未做利润预测，无上述情况。

七、重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司、公司董事及高级管理人员受监管部门处罚的情况

报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

(三) 报告期内公司控股股东变更，公司董事会换届、改选或半数以上成员变动，公司总经理变更，公司解聘，新聘董事会秘书的情况

1. 报告期内公司控股股东无变更。

2. 报告期内公司无董事会换届、改选或半数以上成员变动情况。

3. 一九九九年七月十五日召开的第一届董事会第十六次会议批准姜忠亮先生因工作调整辞去总经理职务；聘任樊家麟先生为公司总经理。

4. 报告期内公司董事会秘书无变更。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 重大关联交易事项

本公司在生产经营中与西飞集团公司存在着较为密切的关联交易行为。

各项关联交易均按本公司与西飞集团公司签订的《飞机零部件供应协议》、《出口航空部件销售协议》、《综合服务协议》、《西飞集团公司与西飞国际关联交易若干问题的原则协议》执行。

1. 关联交易方

(1) 西安飞机工业(集团)有限责任公司(简称:西飞集团公司)

注册资本:46,000 万元人民币

注册地:西安市阎良区红安路一号

法人代表:杨 忠

西飞集团公司是本公司的唯一发起人,持有本公司股份 21,450 万股,占本公司总股份的 64.71%,为第一大股东。

(2) 西安西沃客车公司(简称:西沃客车)

注册资本:700 万元美元

注册地:西安市阎良区

法人代表:高大成

(3) 西飞集团进出口公司(简称:西飞进出口公司)

注册资本:1,000 万元人民币

注册地:西安市阎良区

法人代表:王成章

(4) 西飞装饰装修股份有限公司(简称:西飞装修公司)

注册资本:6,234.4 万元人民币

注册地:西安市阎良区

法人代表:高大成

2. 定价原则

(1) 飞机零部件供应:按《西飞集团公司与西飞国际关联交易若干问题的原则协议》执行,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定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) 风、水、电、气:按国家规定价格。

3. 关联交易情况

(1) 销售货物

企业名称	交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	结算方式
西飞集团公司	飞机零部件	按协议价格	223,052,968.22	100	银行转帐

西沃客车公司	西沃客车零件	市场价格	23,214,482.86	100	银行转帐
西飞装修公司	铝合金型材销售	市场价格	10,304,580.00	3.59	银行转帐

(1) 综合服务

本年度西飞集团公司提供风、水、电、气共计价值人民币 21,000,225.33 元。

(3) 关联交易对公司利润的影响

本公司通过与西飞集团公司签定的关联交易协议，保障了出口航空部件的销售以及生产配套服务，同时也按时为西飞集团公司提供其用于自身飞机装配生产所需的零组件，有利的促进了双方各项经营指标的完成。

(4) 关联交易的必要性和持续性说明

西飞国际是西飞集团公司飞机零组件的唯一供货商，西飞国际生产的航空部件由西飞集团公司销售，西飞国际生产配套服务由西飞集团公司提供，双方在生产方面相互配套，缺一不可，因此关联交易是必要的，将继续存在。

4. 关联方债权、债务往来

(1) 关联方往来款项年末余额

企业名称	应收帐款		其他应付款	
	金额	比重(%)	金额	比重(%)
西飞集团公司	89,860,043.71	47.76	23,677,608.98	30.66
西沃客车公司	20,752,323.57	11.03		
西飞装修公司	5,105,500.77	2.71		

备注：在公司对西飞集团公司应收帐款中，其中的 6276.5 万元为西飞集团公司应付的国际航空部件销售款。

(2) 形成的原因及其对公司的影响

截止 1999 年 12 月 31 日，公司应收帐款中，西飞集团公司应付国际航空部件销售款项 6276.5 万元在途，在途周期约为三个月，对公司报告期内流动资金的使用有所影响。

(六) 上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况

本公司与控股股东在人员、资产、财务上实行了“三分开”。本公司法人治理结构健全，劳动、人员、工资管理结构健全，完全独立。公司设立了独立的财务部门，独立的财务核算体系及财务管理制度，公司独立开设了银行帐户，独立纳税。

(七) 报告期内本公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

(八) 聘任、改聘、解聘会计师事务所情况

一九九九年四月二十日公司一九九八年度股东大会决定聘请陕西岳华会计师事务所为公司提供相关服务，聘期一年，无变更。

(九) 其它重大合同（含担保等）及其履行情况

报告期内本公司无上述情况。

(十) 公司报告期内更改名称或股票简称的情况

报告期内本公司无上述情况。

(十一) 其它重大事项

1.《证券法》第六十二条、《股票条例》第六十条和《信息细则》第十七条所列举的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项均按要求进行了披露。

披露报纸及披露日期如下：

序号	事 项	时 间	披 露 报 纸
1	1998 年年度报告摘要	99 . 2 . 2	证券时报
2	董事会决议公告和召开 1998 年度股东大会的通知	99 . 2 . 2	证券时报
3	1998 年年度报告更正公告	99 . 2 . 3	证券时报
4	1998 年年度报告更正公告	99 . 3 . 10	证券时报
5	董事会关于前次募集资金使用情况专项报告	99 . 4 . 7	证券时报
6	1998 年度股东大会决议公告	99 . 4 . 21	中国证券报、证券时报
7	监事会决议公告	99 . 4 . 21	中国证券报、证券时报
8	配股获准公告	99 . 6 . 26	中国证券报、证券时报
9	配股说明书	99 . 6 . 29	中国证券报、证券时报
10	配股提示性公告	99 . 7 . 10	中国证券报、证券时报
11	董事会关于高管人员任免等决议公告	99 . 7 . 16	中国证券报、证券时报
12	配股第二次提示性公告	99 . 7 . 27	中国证券报、证券时报
13	股份变动公告	99 . 8 . 27	中国证券报、证券时报
14	1999 年度中期报告	99 . 8 . 28	中国证券报、证券时报
15	董事会决议公告和召开 1999 年度临时股东大会的公告	99 . 8 . 28	中国证券报、证券时报
16	监事会公告	99 . 9 . 15	中国证券报、证券时报
17	董事会关于延期召开 1999 年度临时股东大会的公告	99 . 9 . 24	中国证券报、证券时报
18	1999 年度临时股东大会决议公告	99 . 10 . 13	中国证券报、证券时报
19	1999 年中期派息及资本公积金转增股本公告	99 . 10 . 21	中国证券报、证券时报

2. 执行财政部财会字[1999]35 号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》对公司的影响

公司会计政策已采用了追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积数为 3,269,487.23 元，全部为坏帐损失核算方法变更的累积影响数；由于会计政策变更，调增了 1998 年度的净利润 235,916.83 元；调减了 1999 年年初留存收益 2,914,654.90 元，其中，未分配利润调减了 1,555,876.83 元，盈余公积调减了 1,358,778.07 元；调减了 1999 年年初少数股东权益 354,832.33 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 1,732,814.46 元。

八、财务报告

（一） 审计报告

陕岳会审字[2000]080 号

西安飞机国际航空制造股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表和 1999 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表，以及 1999 年度现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况和 1999 年度的经营成果及 1999 年度现金流量情况。会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

陕西岳华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：邢留华
王伟雄

报告日期：二 000 年三月十二日

（二） 会计报表(附后)

（三） 合并会计报表附注

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“西飞公司”）独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。

本公司是从事大中型飞机零部件制造的专业公司，属航空制造业，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。

本公司下属子公司—西安飞机工业铝业股份有限公司（以下简称“西飞铝业”）

或“子公司”)主要从事铝合金系列产品的开发、设计、生产、销售及相关的技术服务。主要产品为“西飞牌”铝合金型材。

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

(1)会计制度：公司执行《股份有限公司会计制度》及有关补充规定。

(2)会计年度：会计年度自公历1月1日至12月31日。

(3)记帐本位币：记帐本位币为人民币。

(4)记帐基础和计价原则：以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

(5)外币业务核算方法

公司以人民币为记帐本位币，会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月初中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记帐。月末按中国人民银行公布的市场汇价中间价折合本位币进行调整，调整后的记帐本位币余额与原帐面余额之间的差额，计入当期损益。

(6)现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的从购买日起三个月内到期的短期投资。

(7)坏帐核算方法

A. 坏帐的确认标准：

因债务人破产，依照法律清偿后，确实无法收回的应收款项；

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；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，经公司董事会批准，可以列作坏帐的应收款项。

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，作为坏帐核销。

B. 本公司坏帐损失原采用“直接转销法”核算，现根据本公司董事会决议，自1999年1月1日起，坏帐损失采用“备抵法”核算，坏帐准备按帐龄分析法计提，并记入当期损益。由于关联方的应收款项（包括应收帐款和其他应收款），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，目前各关联方的财务状况、现金流量等情况良好，故对其应收款项不计提坏帐准备；其他债务单位的应收款项（包括应收帐款和其他应收款），根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，计提坏帐准备的比例列示如下：

帐 龄	计提比例(%)
1年以内	5
1—2年	10
2—3年	30
3—4年	50
4—5年	80
5年以上	100

西飞铝业坏帐损失核算原采用“直接转销法”核算，现根据其董事会决议，自1999年1月1日起，改按“备抵法”核算，按帐龄分析法计提坏帐准备，并记入当期损益。计提坏帐准备的比例同本公司一致（如上列示）。

(8) 存货核算方法

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：

原材料购入和发出原采用“实际成本法”核算，现根据本公司董事会决议，自 1999 年 1 月 1 日起采用“计划成本法”核算。

低值易耗品：进口工具、专用工具原采用“五五摊销法”核算，其他低值易耗品原采用“一次摊销法”核算，现根据本公司董事会决议，自 1999 年 1 月 1 日起，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。

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：

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。

低值易耗品采用“一次摊销法”核算。

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、子公司在决算日，按存货成本低于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

(9) 短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款核算，如实际支付的价款中包括已宣告发放，但未领取的现金股利或利息，则单独进行核算。

本公司短期投资期末原按成本计价，现根据本公司董事会决议，自 1999 年 1 月 1 日起，短期投资期末按成本与市价孰低计价，按投资总体计算并确定所计提的短期投资跌价准备，并计入当期损益。

本公司、子公司决算日均无短期投资。

(10) 长期投资核算方法

长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐。凡投资额占被投资单位表决权资本总额 50% 以上（不含 50%）的，按权益法核算并纳入合并会计报表范围；凡投资额占被投资单位表决权资本总额 20% 以上 50% 以下的，按权益法核算；凡投资额占被投资单位表决权资本总额 20% 以下的，按成本法核算。长期股权投资差额摊销期限为 10 年。

长期债权投资，按实际成本计价，利息收入按权责发生制原则处理。

长期债权投资，以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及自发行日至债券购入日应计利息后的余额作为实际成本记帐。溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。

本公司长期投资原不计提减值准备，现根据本公司董事会决议，自 1999 年 1 月 1 日，改为计提长期投资减值准备；决算日如果由于市价持续下跌或投资单位

经营状况变化等原因导致其可回收金额低于投资的帐面价值，则按照可收回金额低于投资的帐面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当期损益。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。

(11) 固定资产计价和折旧方法

公司固定资产标准为使用年限在一年以上的经营性资产，或不属于生产经营的主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过两年的资产。固定资产按购建时的实际成本计价。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	
	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	8	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

(12) 在建工程核算方法

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。在建工程完工验收合格交付使用时转入固定资产。对于在建工程已投入使用但未办理竣工决算的，预转固定资产，待工程竣工决算后，进行调整。

(13) 无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际发生额核算，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：

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。

专有技术，自购买之日起分 10 年摊销。

(14) 长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

(15) 收入确认原则

商品销售，公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，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。

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。

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。

(16) 所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

(17) 合并会计报表的编制方法

编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策参照母公司的会计政策，公司间的重大交易、资金往来等，均已在合并时抵销。

合并范围

被投资公司名称	本公司持股比例(%)	原始投资额(万元)
西安飞机工业铝业股份有限公司	63.40	14,001.34

(18) 会计政策的变更与调整

随着 1999 年配股资产的注入，公司的资产总额及生产规模迅速扩大，为了能够提供更为可靠的公司财务情况、经营成果，同时便于公司对资产进行管理与核算，根据财政部[35]号文的有关规定及本公司董事会决议，自 1999 年 1 月 1 日起，对如下会计政策进行变更：

存货中原材料购入和发出的核算由原来采用的“实际成本法”，现改为采用“计划成本法”。

低值易耗品摊销方法由原来的进口工具、专用工具采用“五五摊销法”核算，其他低值易耗品采用“一次摊销法”核算，现改为工具、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。

坏帐损失核算方法由直接转销法改为“备抵法”。

期末存货原按成本计价现改为按成本与可变现净值孰低计价。

期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备；

期末长期投资原不提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用了追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积数为 3,269,487.23 元，全部为坏帐损失核算方法变更的累积影响数。由于会计政策变更，调增了 1998 年度的净利润 235,916.83 元；调减了 1999 年年初留存收益 2,914,654.90 元，其中，未分配利润调减了 1,555,876.83 元，盈余公积调减了 1,358,778.07 元；调减了 1999 年年初少数股东权益 354,832.33 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 1,732,814.46 元。

3. 税项

(1) 公司主要适用的税种和税率

增值税，公司经税务机关核定为一般纳税人，转包生产产品全部出口，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。

城市维护建设税，按应交流转税额的 7%缴纳。

教育费附加，按应交流转税额的 3%缴纳。

所得税，本公司及子公司均按 15%的税率征收所得税。

其他税项按国家有关规定计缴。

(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%的税率征收所得税。

西飞铝业公司根据西安市地方税务局开发区分局下发的《关于西飞铝业股份有限公司有关纳税问题的通知》的规定，从 1997 年度起享受高新企业优惠政策，所得税减按 15%征收。

4. 控股子公司及合营企业

纳入合并报表范围的子公司

子公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益比例%
西飞铝业股份有限公司	西安市高新技术产业开发区	180,076,000.00	铝合金系列产品的设计、生产、销售	140,013,438.38	63.40%

5. 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 1998 年 12 月 31 日的余额，期末数系 1999 年 12 月 31 日的余额，利润及利润分配表项目上年发生数系 1998 年的发生数，本年发生数系 1999 年的发生数，货币单位为人民币元。

(1) 货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数	备 注
现金	91,047.76	67,966.67	
银行存款	76,322,341.80	138,224,956.77	
其他货币资金	3,090,820.99	7,651,774.75	汇票保证金
合 计	79,504,210.55	145,944,698.19	

货币资金期末数比期初数增加 66,440,487.64 元，主要是由于配股资金注入所致。

(2) 应收票据

	期初数	期末数	备 注
金 额	0	2,218,341.27	银行承兑汇票

(3) 应收帐款
帐龄分析

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
一年以内的	85,177,481.16	98.20	2,295,378.70	166,748,809.50	88.63	2,959,666.43
一至二年的	1,552,501.80	1.80	160,000.00	19,960,520.59	10.61	2,000,000.00
二至三年的				1,420,479.41	0.76	280,000.00
三年以上的						
合 计	86,729,982.96	100.00	2,455,378.70	188,129,809.50	100.00	5,239,666.43

本公司以万元为单位计提坏帐准备。应收帐款期末数比期初数增加 101,399,826.54 元,主要是由于配股资产注入所致。

主要欠款单位欠款金额

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因	备 注
西飞公司	89,860,043.71	1999 年	欠货款	关联方
西沃公司	20,752,323.57	1999 年	欠货款	关联方
长岭集团股份公司	12,579,636.77	滚存余额	欠货款	
国营新联机械厂	5,393,339.73	滚存余额	欠货款	
西飞装修公司	5,105,500.77	滚存余额	欠货款	关联方

持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款

单位名称	期 初 数	期 末 数	备 注
西飞公司	39,176,800.04	89,860,043.71	货 款

(4) 其他应收款
帐龄分析

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
一年以内的	70,639,961.71	98.89	734,108.53	32,721,059.98	89.41	570,020.09
一至二年的	791,245.27	1.11	80,000.00	3,816,051.84	10.43	340,000.00
二至三年的						
三年以上的				60,000.00	0.16	60,000.00
合 计	71,431,206.98	100.00	814,108.53	36,597,111.82	100.00	970,020.09

主要欠款单位欠款金额

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
期货保证金	20,097,995.83	滚存余额	购买铝锭期货
备用金	2,807,786.62	滚存余额	临时周转

无持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款

(5) 预付帐款
帐龄分析

帐 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内的	51,550,771.73	99.23	38,355,386.80	98.41
一至二年的	399,545.53	0.77	454,005.46	1.20
二至三年的			166,553.23	0.39
三年以上的				
合 计	51,950,317.26	100.00	38,975,945.49	100.00

主要欠款单位欠款金额

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
西南铝加工厂	8,897,867.02	1999 年	材料款
山西龙门铝锭厂	8,000,000.00	滚存余额	材料款
山西振兴集团公司	3,941,965.43	滚存余额	材料款
航城铝业公司	1,533,171.65	滚存余额	材料款
西铝兰州分公司	1,975,651.65	1999 年	材料款

无持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款

(6) 存货

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	18,523,220.53		189,795,413.45	365,869.17
在产品	29,451,540.61		216,311,785.98	
产成品	96,962,947.14		66,823,431.52	
委托加工材料	40,535.46		0.00	
低值易耗品	7,296,966.46		155,016,226.95	
在途物资			24,036,428.48	
委托代销商品			3,055,910.40	
合 计	152,275,210.20		655,039,196.78	365,869.17

存货期末数比期初数增加 502,763,986.58 元,主要是由于本期配股资产注入所致。

其中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	7,296,966.46	159,622,138.72	11,902,878.23	155,016,226.95

(7) 待摊费用

类 别	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
保险费	571,796.72	526,350.59	309,016.55	789,130.76
合 计	571,796.72	526,350.59	309,016.55	789,130.76

(8)长期投资
投资项目

项 目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	29,207,862.75		10,000,000.00	1,384,206.98	37,823,655.77	
长期债权投资						
合 计	29,207,862.75		10,000,000.00	1,384,206.98	37,823,655.77	

本期新增 10,000,000.00 元,系对国泰君安股份有限公司的投资。

长期股权投资
其他股权投资

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	备 注
西飞集团财务公司	长期	15,750,000.00	15		西飞铝业
西飞装饰公司	长期	1,000,000.00	0.94		西飞铝业
国泰君安股份有限公司	长期	10,000,000.00	0.27		西飞国际
合 计		26,750,000.00			

长期股权投资差额

初始发生额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	期末余额
13,842,069.73	10 年	1,384,206.98	2,768,413.96	11,073,655.77

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帐而子公司铝业公司未调帐的差额;8,288,631.35 元为本公司 1997 年 6 月投资铝业公司 9,030 万元产生的差额。

(9)固定资产及折旧

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
房屋	69,516,335.91	230,667,856.74		300,184,192.65
建筑物	7,394,206.15	1,228,194.93		8,622,401.08
机械设备	248,386,239.89	306,418,308.56	861,984.06	553,942,564.39
动力设备	49,814,323.63	50,380,040.30	7,521,259.43	92,673,104.50
仪器仪表	3,696,229.33	27,325,852.25	875,446.66	30,146,634.92
运输设备	2,859,910.22	3,887,888.50	342,955.00	6,404,843.72
办公设备	3,026.00	2,664,408.51	0	2,667,434.51
固定资产合计	381,670,271.13	622,572,549.79	9,601,645.15	994,641,175.77

房屋	10,583,633.49	23,151,218.45		33,734,851.94
建筑物	2,226,935.11	1,540,214.56		3,767,149.67
机械设备	42,287,261.78	229,196,725.73	703,076.09	270,780,911.42
动力设备	19,944,762.74	38,870,210.70	7,423,108.89	51,391,864.55
仪器仪表	2,736,232.88	16,249,341.25	762,843.78	18,222,730.35
运输设备	915,898.06	2,768,835.10	189,080.20	3,495,652.96
办公设备	652.32	1,691,529.22		1,692,181.54
累计折旧合计	78,695,376.38	313,468,075.01	9,078,108.96	383,085,342.43
固定资产净值	302,974,894.75			611,555,833.34

固定资产期末数比期初数增加 308,580,938.59 元,主要是由于本期配股资产注入所致。

(10)在建工程

工程项目名称	期初数(其中利息资本化金额)	本期增加(其中利息资本化金额)	本期转入固定资产数(其中:利息资本化金额)	其他减少数(其中:利息资本化金额)	期末数(其中:利息资本化金额)	资金来源	进度
第一表面处理线	46,728,869.50	4,989,947.26	43,000,000.00	116,688.00	8,602,128.76	募股自筹	待验
客车及航空用型材	30,937,621.89 (4,600,729.98)	11,238,671.98	40,000,000.00 (4,600,729.98)	842,117.88	1,334,175.99	募股自筹	待验
熔铸工程		889,675.27			889,675.27	自筹	10%
三挤线		6,827,595.08		56,522.80	6,771,072.28	自筹	待验
ATR-72 技改	20,442,900.00	941,647.21	20,824,290.00		560,257.21	募股	待验
VCM 生产线	15,224,863.61	3,858,603.64	10,187,989.83		8,895,477.42	募股自筹	待验
转包生产技改	44,199,921.60	22,354,159.12	18,331,884.82		48,222,195.90	募股	待验
数控加工中心		42,989,487.14			42,989,487.14	募股	30%
合 计	157,534,176.60 (4,600,729.98)	94,089,786.70	132,344,164.65 (4,600,729.98)	1,015,328.68	118,264,469.97		

注:数控加工中心系本公司本期配股资金新投入项目。

(11)无形资产

类 别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	7,906,670.35	5,476,112.94	2,363,465.00		158,606.10	7,680,971.84	48 年
合 计	7,906,670.35	5,476,112.94	2,363,465.00		158,606.10	7,680,971.84	

(12)长期待摊费用

类 别	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
机床模具	1,906,630.03	47,170.19	690,126.39	1,263,673.83
固定资产改良支出	361,300.60	345,768.99	375,905.21	331,164.38
合 计	2,267,930.63	392,939.18	1,066,031.60	1,594,838.21

(13)短期借款

借款类别	期 初 数	期 末 数	备 注
抵押借款	30,000,000.00		
担保借款	55,000,000.00	321,133,220.00	
信用借款	15,000,000.00	24,850,000.00	
合 计	100,000,000.00	345,983,220.00	

短期借款期末比期初数增加 245,983,220.00 元，增幅 245.52%，主要是由于本期配股带入的借款增加所致。

(14)应付票据

	期 初 数	期 末 数	备 注
金 额		19,500,000.00	银行承兑汇票

无应付持股 5%以上股东单位款项。

(15)应付帐款

	期 初 数	期 末 数	备 注
金 额	19,050,344.00	84,301,459.24	

应付帐款期末数比期初数增加 65,251,115.24 元，增幅 342.52%，主要是由于本期配股资产注入所致。

大额应付帐款列示

单位名称	金 额	备 注
西南铝加工厂	11,065,392.89	材料款
铜川鑫光公司	3,922,128.00	材料款
东北轻合金加工厂	3,811,369.27	材料款
宝鸡有色金属加工厂	1,881,000.00	材料款
红原航空锻铸工业公司	1,543,653.46	材料款

无应付持股 5%以上股东单位款项

(16)预收帐款

	期 初 数	期 末 数	备 注
金 额	8,212,764.76	10,604,175.27	

无预收持股 5%以上股东单位款项

(17)应付股利

投资者名称	期 初 数	期 末 数	备 注
上市流通个人股		18,720.00	西飞国际
企业法人股		45,000.00	西飞铝业
国有法人股	2,207,948.63		西飞铝业
自然人股	5,783,750.00	5,887,440.00	西飞铝业
合 计	7,991,698.63	5,951,160.00	

(18)应交税金

税 种	期 初 数	期 末 数	备 注
增值税	3,125,499.99	6,423,796.36	
营业税	5,053.40	14,197.17	
城建税	331,945.30	1,116,895.13	
企业所得税	11,686,543.15	8,160,232.91	
个人所得税		2,340,000.00	
房产税	64,185.62	195,825.71	
车船税	120.00	120.00	
印花税	51,978.35	50,000.00	
成本税	293,936.90		
合 计	15,559,262.71	18,301,067.28	

(19)其他应付款

	期 初 数	期 末 数	备 注
金 额	63,025,992.81	77,224,906.10	

其中应付持股 5%以上股东单位款项：

单位名称	期 初 数	期 末 数	备 注
西飞公司	865,378.94	23,677,608.98	

(20)预提费用

费用类别	期 初 数	期 末 数	备 注
预提利息支出	1,119,653.52		
水电费		1,321,465.84	
土地租金		2,309,414.42	
合 计	1,119,653.52	3,630,880.26	

(21)长期借款

贷款单位	金 额	借款期限	年利率%	借款条件
工行闫良支行	15,000,000.00	1997.9.22-2003.4.21	6.83	信用

(22)股本

数量单位：万股

项 目	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								
发起人股份	11,000	3,300		7,150				21,450
其中：								
国家拥有股份								
境内法人持有股份								
外资法人持有股份								
其 他								
募集法人股份								
内部职工股								
优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计								
二、已流通股份								
人民币普通股	6,000	1,800		3,900				11,700
境内上市的外资股								
境外上市的外资股								
其 他								
已上市流通股份合计								
三、股份总数	17,000	5,100		11,050				33,150

(23)资本公积

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
股本溢价	321,550,969.72	504,730,000.00	110,500,000.00	715,780,969.72
合 计	321,550,969.72	504,730,000.00	110,500,000.00	715,780,969.72

本期增加数为本期配股溢价金额，根据《西飞国际股份有限公司 1998 年度临时股东大会关于 1998 年度增资配股的决议》及中国证监会证监公司字[1999]32 号《关于西飞国际股份有限公司申请配股的批复》文件批准，本公司在 1999 年度以 1997 年年末总股本 17,000 万股为基数，按 10:3 比例配股，配股价为每股 11 元，配股后资本公积本期增加 50,473 万元，根据本公司股东大会决议，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，转增后资本公积本期减少 11,050 万元。

(24) 盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	14,017,880.10	4,640,078.01		18,657,958.11
公 益 金	7,008,940.04	2,320,039.01		9,328,979.05
任意盈余公积	26,225,450.89	4,640,078.01		30,865,528.90
合 计	47,252,271.03	11,600,195.03		58,852,466.06

(25) 未分配利润

期初数	92,926,529.96
本期增加数	46,400,780.13
减：提取盈余公积	11,600,195.03
其中：公益金	2,320,039.01
应付普通股股利	66,300,000.00
期末余额	61,427,115.06

公司会计政策变更已采用追溯调整法，期初未分配利润调减了 1,555,876.83 元，如本附注二、18 所述。

根据本公司 1999 年 8 月 25 日第一届董事会第十一次会议通过的 1999 年中期利润分配方案，以公司 1998 年末总股本 17,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 3.9 元（含税），共派发现金 66,300,000.00 元。

(26) 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数	备 注
利息支出	14,999,458.97	9,406,924.47	
减：利息收入	6,495,546.11	18,329,311.19	
汇兑损失		2,208.97	
减：汇兑收益			
其 他	280,979.95	187,712.90	
合 计	8,784,902.81	-8,732,464.85	

财务费用本年发生数比上年发生数增加 17,517,367.66 元，主要是由于本期配股带入的借款增加所致。

(27) 投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数	备 注
非控股公司长期投资(成本法)	50,000.00	1,759,452.29	西飞铝业
国债	72,368.92		西飞铝业
长期股权投资差额摊销	-1,384,206.98	-1,384,207.98	西飞国际
期货损益	5,493,541.30	-2,880,062.26	西飞铝业
合 计	4,231,703.24	-2,504,817.95	

投资收益本年发生数比上年发生数增加 6,736,521.19 元,主要是由于西飞铝业期货收益增加所致。

(28) 营业外收入、支出

项 目	本年发生数	上年发生数	备 注
营业外收入	301,713.38	6,214,540.66	
营业外支出	863,091.07	1,048,566.93	
营业外收支净额	-561,377.69	5,165,973.73	

营业外收支净额本年发生数比上年发生数减少 5,727,351.42 元,主要是由于上年发生数中含有申购新股冻结资金利息收入。

(29) 支付的其他与经营活动有关的现金 35,256,941.59 元,其中:营业费用 10,291,763.71 元,管理费用 11,293,581.19 元。

6. 母公司会计报表主要项目注释

(1) 应收帐款

帐龄分析

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
一年以内的	70,869,907.20	97.86	1,580,000.00	141,355,480.82	86.86	1,690,000.00
一至二年的	1,552,501.80	2.14	160,000.00	19,960,520.59	12.27	2,000,000.00
二至三年的				1,420,479.41	0.87	280,000.00
三年以上的						
合 计	72,422,409.00	100.00	1,740,000.00	162,736,480.82	100.00	3,970,000.00

主要欠款单位欠款金额

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因	备 注
西飞公司	89,860,043.71	1999 年	欠货款	关联方
西沃公司	20,752,323.57	1999 年	欠货款	关联方
长岭集团股份有限公司	12,579,636.77	滚存余额	欠货款	
国营新联机械厂	5,393,339.73	滚存余额	欠货款	
陕西第二轻工业供销公司	5,105,500.77	滚存余额	欠货款	

持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款

单位名称	期 初 数	期 末 数	备 注
西飞公司	39,176,800.04	89,860,043.71	货 款

(2) 长期投资

投资项目

项 目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	147,220,664.41		20,977,130.70	11,658,606.98	156,539,188.13	
长期债权投资						

合 计	147,220,664.41		20,977,130.70	11,658,606.98	156,539,188.13	
-----	----------------	--	---------------	---------------	----------------	--

本期增加 20,977,230.70 元,其中:投资国泰君安股份有限公司 10,000,000.00 元;按权益法核算的子公司-西飞铝业本期应计损益 10,977,130.70 元。

本期减少 11,658,606.98 元,其中:摊销股权投资差额 1,384,206.98 元;根据子公司-西飞铝业利润分配方案中已宣告发放的股利,本期转出 10,274,400.00 元。

长期股权投资 其他股权投资

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	备 注
西飞铝业	长期	135,465,532.36	63.40		
国泰君安股份有限公司	长期	10,000,000.00	0.27		
合 计		145,465,532.36			

长期股权投资差额

初始发生额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	期末余额
13,842,069.73	10 年	1,384,206.98	2,768,413.96	11,073,655.77

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帐而子公司铝业公司未调帐的差额;8,288,631.35 元为本公司 1997 年 6 月投资铝业公司 9,030 万元产生的差额。

(3)主营业务收入

项 目	本年发生数	上年发生数	备 注
飞机零部件	246,146,213.12	143,671,524.68	
装饰材料	38,980,778.36	32,604,226.54	
合 计	285,126,991.48	176,275,751.22	

(4)主营业务成本

项 目	本年发生数	上年发生数	备 注
飞机零部件	182,743,679.76	94,536,181.38	
装饰材料	29,061,773.96	24,167,476.80	
合 计	211,805,453.72	118,703,658.18	

(5)投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数	备 注
对西飞铝业长期投资(权益法)	10,977,130.70	14,614,984.64	

长期股权投资差额摊销	-1,384,206.98	-1,384,207.98	
合 计	9,592,923.72	13,230,776.66	

7. 分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
飞机零部件	143,671,524.68	246,146,213.12	94,536,181.38	182,743,679.76	49,135,343.30	63,402,533.36
铝型材	251,049,023.90	300,710,975.78	208,517,486.54	269,040,321.85	42,531,537.36	31,670,653.93
装饰材料	32,604,226.54	38,980,778.36	24,167,476.80	29,061,773.96	8,436,749.74	9,919,004.40
公司内行业间相互抵 减	2,146,675.22	4,825,169.70	2,146,675.22	4,825,169.70		
合 计	425,178,099.90	581,012,797.56	325,074,469.50	476,020,605.87	100,103,630.40	104,992,191.69

8. 关联方关系及其交易

(1) 关联方关系

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
西飞公司	西安市	工业加工	母公司	国有	杨忠

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
西飞公司	460,000,000			460,000,000

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		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	%	金额	金额	金额	%
西飞公司	110,000,000	64.71	104,500,000		214,500,000	64.71

不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
西沃客车有限责任公司	同一母公司
西飞集团财务公司	同一母公司
西飞进出口公司	同一母公司
西飞装修公司	同一母公司

(2) 关联方交易

销售、购进货物内容及协议

公司在生产经营中与西飞公司存在着较为密切的关联交易。

各项关联交易均按本公司与西飞公司签定的《飞机零部件供应协议》、《出口航空部件销售协议》、《综合服务协议》执行。

采购货物

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	1999 年度		1998 年度	
	金 额	占年度购货百分比 (%)	金 额	占年度购货百分比 (%)
西飞公司	14,219,628.91	2.99	96,114,000.00	33.59

综合服务

企业名称	1999 年度		1998 年度	
	金 额	占年度购货百分比 (%)	金 额	占年度购货百分比 (%)
西飞公司	21,000,225.33	4.41	614,000.00	0.2

销售货物

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

企业名称	1999 年度		1998 年度	
	金 额	占年度销货百分比 (%)	金 额	占年度销货百分比 (%)
西飞公司	223,052,968.22	38.39	136,504,000.00	32.01
西沃客车有限公司	23,214,482.86	4.00	9,896,000.00	2.33
西飞进出口公司			122,000.00	0.03
西飞装修公司	10,304,580.00	1.77	17,879,000.00	4.20

关联方应收应付款项余额

项 目	1999 年度		1998 年度	
	余额	比重 (%)	余额	比重 (%)
1. 应收帐款				
西飞公司	89,860,043.71	47.76	39,176,800.04	45.17
西沃客车有限公司	20,752,323.57	11.03	1,205,998.54	1.39
西飞装修公司	5,105,500.77	2.71		
2. 其他应收款				
西飞公司			43,640,309.52	61.09

3. 应付帐款				
西飞公司			7,411,540.01	38.91
4. 其他应付款				
西飞公司	23,677,608.98	30.66	865,378.94	1.37

9. 或有事项

截止报告日，公司无需要披露的或有事项。

10. 承诺事项

截止报告日，公司无重大需要披露的承诺事项。

11. 资产负债表日后的非调整事项

截止报告日，公司无重大需要披露的资产负债表日后事项。

12. 债务重组事项

截止报告日，公司无需要披露的债务重组事项。

13. 其他重要事项

截止报告日，公司无需要披露的其他重要事项。

九、公司的其他有关资料

(一) 公司于 1999 年 9 月 29 日在陕西省工商行政管理局变更注册登记

(二) 企业法人营业执照注册号为 6100001005454

(三) 税务登记号码为 610164294205983

(四) 公司未上市流通股票在深圳证券登记公司托管

(五) 公司报告期内证券主承销机构：君安证券有限责任公司

(六) 公司聘请的陕西岳华会计师事务所办公地：西安高新技术产业开发区高新一路 15 号

十、备查文件目录

1、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。

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

4、在其它证券市场公布的年度报告。

西安飞机国际航空制造股份有限公司董事会

董事长：杨 忠

二 000 年三月十四日

合并资产负债表

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	1	145,944,698.19	79,504,210.55
短期投资			
减：短期投资跌价准备			
短期投资净额		-	-
应收票据	2	2,218,341.27	
应收股利			
应收利息			
应收帐款	3	188,129,809.50	86,729,982.96
其他应收款	4	36,597,111.82	71,431,206.98
减：坏帐准备		6,209,686.52	3,269,487.23
应收款项净额		218,517,234.80	154,891,702.71
预付帐款	5	38,975,945.49	51,950,317.26
应收补贴款			
存 货	6	655,039,196.78	152,275,210.20
减：存货跌价准备		365,869.17	
存货净额		654,673,327.61	152,275,210.20
待摊费用	7	789,130.76	571,796.72
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		1,061,118,678.12	439,193,237.44
长期投资：			
长期股权投资	8	37,823,655.77	29,207,862.75
长期债权投资			
长期投资合计		37,823,655.77	29,207,862.75
减：长期投资减值准备			
长期投资净额		37,823,655.77	29,207,862.75
固定资产：			
固定资产原价	9	994,641,175.77	381,670,271.13
减：累计折旧	9	383,085,342.43	78,695,376.38
固定资产净值		611,555,833.34	302,974,894.75
工程物资			
在建工程	10	118,264,469.97	157,534,176.60
固定资产清理			
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		729,820,303.31	460,509,071.35
无形资产及其他资产：			
无形资产	11	7,680,971.84	5,476,112.94
开办费			
长期待摊费用	12	1,594,838.21	2,267,930.63
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		9,275,810.05	7,744,043.57
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		1,838,038,447.25	936,654,215.11

合并资产负债表（续）

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	13	345,983,220.00	100,000,000.00
应付票据	14	19,500,000.00	
应付帐款	15	84,301,459.24	19,050,344.00
预收帐款	16	10,604,175.27	8,212,764.76
代销商品款			
应付工资			
应付福利费		343,337.74	1,391,660.53
应付股利	17	5,951,160.00	7,991,698.63
应交税金	18	18,301,067.28	15,559,262.71
其他应交款		1,549,753.37	889,645.87
其他应付款	19	77,224,906.10	63,025,992.81
预提费用	20	3,630,880.26	1,119,653.52
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		567,389,959.26	217,241,022.83
长期负债：			
长期借款	21	15,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
住房周转金			
其他长期负债			
长期负债合计		15,000,000.00	-
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		582,389,959.26	217,241,022.83
少数股东权益		88,087,937.15	87,683,421.57
股东权益：			
股 本	22	331,500,000.00	170,000,000.00
资本公积	23	715,780,969.72	321,550,969.72
盈余公积	24	58,852,466.06	47,252,271.03
其中：公益金		9,328,979.05	7,008,940.04
未分配利润	25	61,427,115.06	92,926,529.96
股东权益合计		1,167,560,550.84	631,729,770.71
负债和股东权益总计		1,838,038,447.25	936,654,215.11

合并利润及利润分配表

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	注释	本年实际数	上年实际数
一、主营业务收入		581,012,797.56	425,178,099.90
减：折扣与折让		-	
主营业务收入净额		581,012,797.56	425,178,099.90
减：主营业务成本		476,020,605.87	325,074,469.50
主营业务税金及附加		1,299,453.11	917,716.93
二、主营业务利润		103,692,738.58	99,185,913.47
加：其他业务利润		-712,834.97	81,617.67
减：存货跌价损失		365,869.17	
营业费用		11,077,490.13	5,296,757.64
管理费用		29,395,514.53	13,914,889.90
财务费用	26	8,784,902.81	-8,732,464.85
三、营业利润		53,356,126.97	88,788,348.45
加：投资收益	27	4,231,703.24	-2,504,817.95
补贴收入		-	
营业外收入	28	301,713.38	6,214,540.66
减：营业外支出	28	863,091.07	1,048,566.93
四、利润总额		57,026,452.52	91,449,504.23
减：所得税		4,288,716.81	3,871,516.10
减：少数股东损益		6,336,955.58	8,437,041.03
五、净利润		46,400,780.13	79,140,947.10
加：年初未分配利润		92,926,529.96	33,570,819.63
盈余公积转入		-	
六、可供分配的利润		139,327,310.09	112,711,766.73
减：提取法定盈余公积		4,640,078.01	7,914,094.71
提取法定公益金		2,320,039.01	3,957,047.35
七、可供股东分配的利润		132,367,193.07	100,840,624.67
减：应付优先股股利		-	
提取任意盈余公积		4,640,078.01	7,914,094.71
应付普通股股利		66,300,000.00	
转作股本的普通股股利		-	
八、未分配利润		61,427,115.06	92,926,529.96

资产负债表

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金		123,333,660.98	44,115,384.30
短期投资			
减：短期投资跌价准备			
短期投资净额		-	-
应收票据		2,218,341.27	
应收股利		24,395,078.97	27,402,069.04
应收利息			
应收帐款		162,736,480.82	72,422,409.00
其他应收款		16,075,368.98	54,047,418.79
减：坏帐准备		4,920,000.00	2,300,000.00
应收款项净额		173,891,849.80	124,169,827.79
预付帐款		21,730,259.25	39,563,295.34
应收补贴款			
存 货		581,497,505.34	54,363,649.66
减：存货跌价准备		365,869.17	
存货净额		581,131,636.17	54,363,649.66
待摊费用			
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		926,700,826.44	289,614,226.13
长期投资：			
长期股权投资		156,539,188.13	147,220,664.41
长期债权投资			
长期投资合计		156,539,188.13	147,220,664.41
减：长期投资减值准备			
长期投资净额		156,539,188.13	147,220,664.41
固定资产：			
固定资产原价		752,198,650.61	218,380,324.91
减：累计折旧		312,022,749.70	13,030,638.02
固定资产净值		440,175,900.91	205,349,686.89
在建工程		100,667,417.67	79,867,685.21
工程物资			
固定资产清理			
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		540,843,318.58	285,217,372.10
无形资产及其他资产：			
无形资产		7,680,971.84	5,476,112.94
开办费			
长期待摊费用		1,594,838.21	2,267,930.63
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		9,275,810.05	7,744,043.57
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		1,633,359,143.20	729,796,306.21

资产负债表 (续)

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款		271,133,220.00	30,000,000.00
应付票据		19,500,000.00	
应付帐款		78,656,921.25	7,505,573.26
预收帐款		9,001,557.13	63,482.92
代销商品款			
应付工资			
应付福利费		242,468.02	158,627.38
应付股利		18,720.00	
应交税金		3,400,580.17	478,219.55
其他应交款		662,268.91	384,656.03
其他应付款		65,873,442.46	59,475,976.36
预提费用		2,309,414.42	
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		450,798,592.36	98,066,535.50
长期负债：			
长期借款		15,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
住房周转金			
其他长期负债			
长期负债合计		15,000,000.00	-
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		465,798,592.36	98,066,535.50
股东权益：			
股本		331,500,000.00	170,000,000.00
资本公积		715,780,969.72	321,550,969.72
盈余公积		58,852,466.06	47,252,271.03
其中：公益金		9,328,979.05	7,008,940.04
未分配利润		61,427,115.06	92,926,529.96
股东权益合计		1,167,560,550.84	631,729,770.71
负债和股东权益总计		1,633,359,143.20	729,796,306.21

利润及利润分配表

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	注释	本年实际数	上年实际数
一、主营业务收入		285,126,991.48	176,275,751.22
减：折扣与折让			
主营业务收入净额		285,126,991.48	176,275,751.22
减：主营业务成本		211,805,453.72	118,703,658.18
主营业务税金及附加		24,471.04	200,108.76
二、主营业务利润		73,297,066.72	57,371,984.28
加：其他业务利润		562,806.00	238,331.41
减：存货跌价损失		365,869.17	
营业费用		6,934,070.85	2,123,185.04
管理费用		24,788,740.74	9,232,594.16
财务费用		3,518,548.99	-13,826,511.25
三、营业利润		38,252,642.97	60,081,047.74
加：投资收益		9,592,923.72	13,230,776.66
补贴收入			
营业外收入		258,051.51	5,879,322.50
减：营业外支出		141,198.54	50,199.80
四、利润总额		47,962,419.66	79,140,947.10
减：所得税		1,561,639.53	
五、净利润		46,400,780.13	79,140,947.10
加：年初未分配利润		92,926,529.96	33,570,819.63
盈余公积转入			
六、可供分配的利润		139,327,310.09	112,711,766.73
减：提取法定盈余公积		4,640,078.01	7,914,094.71
提取法定公益金		2,320,039.01	3,957,047.35
七、可供股东分配的利润		132,367,193.07	100,840,624.67
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积		4,640,078.01	7,914,094.71
应付普通股股利		66,300,000.00	
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		61,427,115.06	92,926,529.96

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

1999 年度

单位：人民币元

项 目	行次	注释	金 额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	1		637,891,315.33
收取的租金	2		27,172.80
收到的税费返还	4		-
收到的其他与经营活有关的现金	5		32,350,211.39
现金流入小计	10		670,268,699.52
购买商品、接受劳务支付的现金	11		517,805,693.94
经营租赁支付的现金	12		130,040.00
支付给职工以及为职工支付的现金	13		42,693,617.76
实际缴纳的增值税款	14		14,798,462.12
支付的所得税款	15		-
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	16		6,849,759.82
支付的其他与经营活动有关的现金	17	29	35,256,941.59
现金流出小计	20		617,534,515.23
经营活动产生的现金流量净额	21		52,734,184.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		10,000,000.00
分得股利或利润所收到的现金	23		454,895.89
取得债券利息收入所收到的现金	24		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25		86,406.00
收到的其他与投资活动有关的现金	26		252,320.00
现金流入小计	30		10,793,621.89
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金	31		78,884,792.49
权益性投资支付的现金	32		10,000,000.00
债权性投资支付的现金	33		10,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	34		-
现金流出小计	40		98,884,792.49
投资活动产生的现金流量净额	41		-88,091,170.60
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收权益性投资收到的现金	42		198,000,000.00
发行债券收到的现金	43		-
借款收到的现金	44		411,850,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	45		-
现金流入小计	50		609,850,000.00

合并现金流量表（续）

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	行次	注释	金 额
偿还债务所支付的现金			428,436,700.00
发生筹资费用所支付的现金	52		5,350,681.80
分配股利或利润所支付的现金	53		63,941,280.00
偿付利息所支付的现金	54		10,323,864.25
融资租赁支付的现金	55		-
减少注册资本支付的现金	56		-
支付的其他与筹资活动有关的现金	57		-
现金流出小计	60		508,052,526.05
筹资活动产生的现金流量净额	61		101,797,473.95
四、汇率变动对现金的影响	62		
五、现金流量净增加额	63		66,440,487.64
补充资料：			
不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
以固定资产偿还债务			
以对外投资偿还债务			
以固定资产进行长期投资			
以存货偿还债务			
融资租赁固定资产			
将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润			46,400,780.13
加：少数股东损益			6,336,955.58
计提的坏帐准备或转销的坏帐			5,240,199.29
计提的固定资产折旧			45,020,177.11
无形资产摊销			158,606.10
长期待摊费用摊销			1,066,031.60
处置固定资产、无形资产和其他资产的损失（减收益）			96,256.83
固定资产报废损失			726,102.60
财务费用和已资本化的借款费用			8,784,902.81
投资损失（减收益）			-4,231,703.24
递延税款贷项（减借项）			
存货的减少（减增加）			-125,662,845.55
经营性应收项目的减少（减增加）			-42,772,634.44
经营性应付项目的增加（减减少）			110,651,278.83
其 他			920,076.64
经营活动产生现金流量净额			52,734,184.29
现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额			145,944,698.19
减：现金期初余额			79,504,210.55
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			66,440,487.64

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

1999 年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	222,096,812.40
收取的租金	2	27,172.80
收到的税费返还	4	-
收到的其他与经营活有关的现金	5	31,287,142.51
现金流入小计	10	253,411,127.71
购买商品、接受劳务支付的现金	11	147,778,374.88
经营租赁支付的现金	12	130,040.00
支付给职工以及为职工支付的现金	13	34,405,495.73
实际缴纳的增值税款	14	221,393.86
支付的所得税款	15	-
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	16	5,685,574.20
支付的其他与经营活动有关的现金	17	26,622,567.18
现金流出小计	20	214,843,445.85
经营活动产生的现金流量净额	21	38,567,681.86
二、投资活动产生的现金流量：		-
收回投资所收到的现金	22	-
分得股利或利润所收到的现金	23	11,000,000.00
取得债券利息收入所收到的现金	24	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25	86,406.00
收到的其他与投资活动有关的现金	26	252,320.00
现金流入小计	30	11,338,726.00
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金	31	64,006,612.47
权益性投资支付的现金	32	10,000,000.00
债权性投资支付的现金	33	-
支付的其他与投资活动有关的现金	34	-
现金流出小计	40	74,006,612.47
投资活动产生的现金流量净额	41	-62,667,886.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资收到的现金	42	198,000,000.00
发行债券收到的现金	43	-
借款收到的现金	44	282,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	45	-
现金流入小计	50	480,000,000.00

现金流量表（续）

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
偿还债务所支付的现金		303,436,700.00
发生筹资费用所支付的现金	52	5,225,349.50
分配股利或利润所支付的现金	53	63,941,280.00
偿付利息所支付的现金	54	4,078,189.21
融资租赁支付的现金	55	-
减少注册资本支付的现金	56	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	57	-
现金流出小计	60	376,681,518.71
筹资活动产生的现金流量净额	61	103,318,481.29
四、汇率变动对现金的影响	62	-
五、现金流量净增加额	63	79,218,276.68
补充资料：		
不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务		
以对外投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		46,400,780.13
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		4,920,000.00
计提的固定资产折旧		35,892,461.32
无形资产摊销		158,606.10
长期待摊费用的摊销		1,066,031.60
处置固定资产、无形资产和其他资产的损失（减收益）		96,256.83
固定资产报废损失		4,210.07
财务费用和已资本化的借款费用		3,518,548.99
投资损失（减收益）		-9,592,923.72
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）		-150,032,714.65
经营性应收项目的减少（减增加）		-27,322,403.05
经营性应付项目的增加（减减少）		132,538,751.60
其 他		920,076.64
经营活动产生现金流量净额		38,567,681.86
现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		123,333,660.98
减：现金期初余额		44,115,384.30
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		79,218,276.68