

中国商用飞机有限责任公司

2023 年半年度报告

中国商用飞机有限责任公司（公章）

2023 年 8 月 31 日

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

目 录

释义	4
第一章 企业基本情况	5
一、企业基本情况	5
第二章 债务融资工具存续情况	6
一、存续债务融资工具情况	6
二、报告期内信用评级调整情况	6
三、发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的触发及执行情况	6
四、报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施现状、执行情况和变化情况	7
第三章 报告期内重要事项	8
一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况	8
二、财务报告非标准审计意见情况	8
三、报告期内合并报表范围重大变化情况	8
四、报告期内是否发生合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%的情况	8
五、受限资产情况	8
六、对外担保金额及重大未决诉讼情况	8
七、报告期内发行人信息披露事务管理制度变更情况	9
第四章 财务信息	10
第五章 备查文件	11
一、备查文件	11
二、查询地址及网站	11

释义

释义项	指	释义内容
中国商飞	指	中国商用飞机有限责任公司
非金融企业债务融资工具/债务融资工具	指	具有法人资格的非金融企业在银行间债券市场发行的,约定在一定期限内还本付息的有价证券

第一章 企业基本情况

一、企业基本情况

(一) 企业基本信息

中文名称	中国商用飞机有限责任公司
中文简称	中国商飞公司
外文名称 (如有)	Commercial Aircraft Corporation of China, Ltd.
外文简称 (如有)	COMAC

(二) 债务融资工具信息披露事务负责人信息

姓名	张军
职位	董事会秘书
联系地址	上海市浦东新区世博大道 1919 号中国 商飞大厦
电话	021-20888888 转董事会办公室
传真	021-68882919
电子信箱	zhangjun@comac.cc

第二章 债务融资工具存续情况

一、存续债务融资工具情况

(一) 存续债务融资工具详细信息

发行人在本报告批准报出日存续的债务融资工具情况如下：

表 1：发行人存续债务融资工具

序号	债券全称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额(亿元)	利率(%)	付息兑付方式	交易场所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
1	中国商用飞机有限责任公司 2016 年度第一期中期票据	16 商飞 MTN 001	101653 044	2016-1-0-19	2016-1-0-21	2023-1-0-21	25	3.30	按年付息，最后一次利息随本金兑付一起支付	银行间债券市场	中国银行股份有限公司,中国进出口银行	中国银行股份有限公司	/
2	中国商用飞机有限责任公司 2016 年度第二期中期票据	16 商飞 MTN 002	101653 045	2016-1-0-21	2016-1-0-25	2023-1-0-25	25	3.29	按年付息，最后一次利息随本金兑付一起支付	银行间债券市场	中国银行股份有限公司,中国进出口银行	中国银行股份有限公司	/

(二) 是否存在逾期未偿还债务融资工具

截至本定期报告披露日，发行人不存在逾期未偿还的债务融资工具。

二、报告期内信用评级调整情况

报告期内信用评级机构对发行人及其存续债务融资工具的信用评级级别及评级展望未发生变化。

三、发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的触发及执行情况

(一) 发行人或投资者选择权条款行权情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未附发行人或

投资者选择权条款。

（二）投资人保护条款触发和执行情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未添加投资人保护条款。

（三）其它特殊条款触发情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未附特殊条款。

四、报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施现状、执行情况和变化情况

（一）增信机制现状、执行情况及变化情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未添加增信机制。

（二）偿债计划及其他偿债保障措施的现状、执行情况及变化情况

截至本定期报告披露日，发行人存续债务融资工具偿债计划与募集说明书无变化，本金及利息按期支付，通过登记托管机构和有关机构办理。发行人存续债务融资工具的其他偿债保障措施未发生变更，且均得到有效执行。

第三章 报告期内重要事项

一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况

(一) 会计政策变更情况

不涉及。

(二) 会计估计变更情况

不涉及。

(三) 会计差错更正情况

不涉及。

二、财务报告非标准审计意见情况

不涉及。

三、报告期内合并报表范围重大变化情况

不涉及。

四、报告期内是否发生合并报表范围亏损超过上年末净资产10%的情况

不涉及。

五、受限资产情况

本报告期末，发行人不存在资产抵押、质押、被查封、扣押、冻结超过上年末经审计净资产百分之五十的情况。

六、对外担保金额及重大未决诉讼情况

(一) 截至本报告期末的对外担保情况

截至本报告期末，发行人不存在对外担保情况。

(二) 截至本报告期末重大未决诉讼情况

截至本报告期末，发行人不存在重大未决诉讼。

七、报告期内发行人信息披露事务管理制度变更情况
不涉及。

第四章 财务信息

发行人 2023 年半年度财务报表（附后）。

资产负债表

编制单位：中国商用飞机有限责任公司

2023年6月30日

金额单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	20,326,579,918.31	23,821,621,377.72	15,148,493,202.21	14,876,695,574.87
△拆出资金	1,599,279,501.75	1,601,454,271.14	-	-
交易性金融资产	4,334,131.68	1,452,824,052.44	-	1,317,956,350.36
应收账款	537,127,272.42	523,145,831.46	18,813,374.99	51,814,101.06
预付款项	4,412,129,911.58	4,543,579,683.02	8,550,607,990.13	8,187,338,734.42
其他应收款	123,526,098.96	45,634,617.61	3,340,357,891.22	3,332,311,246.21
存货	15,340,893,713.28	12,364,635,480.45	498,806,180.30	464,870,510.09
合同资产	500,000.00	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	1,830,931,305.41	-	1,693,439,726.24
其他流动资产	344,064,754.20	472,643,265.60	146,325,601.55	227,999,620.36
流动资产合计	42,688,435,302.18	46,656,469,884.85	27,703,404,240.40	30,152,425,863.61
非流动资产：				
△发放贷款和垫款	963,700,308.85	830,615,036.67	-	-
长期应收款	90,843,155.10	74,745,028.04	15,682,400,000.00	-
长期股权投资	3,659,914,116.39	3,290,944,764.45	22,266,159,091.00	22,136,548,270.98
其他权益工具投资	2,901,959,175.20	2,901,959,175.20	2,901,856,979.09	2,901,856,979.09
其他非流动金融资产	131,598,280.14	133,675,907.62	-	-
投资性房地产	1,501,916,289.30	1,522,152,649.83	961,948,499.00	975,810,986.29
固定资产	13,894,975,491.64	13,992,194,179.38	1,874,476,595.94	1,899,142,465.01
在建工程	1,757,385,913.42	1,666,799,960.36	80,629,947.36	62,611,941.08
使用权资产	8,069,408.96	10,322,139.70	-	-
无形资产	24,081,756,977.58	24,119,485,042.55	21,695,304,818.42	21,823,990,681.50
开发支出	10,082,649,506.54	8,326,074,277.50	7,556,897,623.95	6,409,023,345.17
长期待摊费用	55,705,224.98	58,614,820.74	41,523,671.45	43,715,053.42
递延所得税资产	5,002,555.42	5,004,156.99	-	-
其他非流动资产	829,104,488.10	771,206,017.57	277,346,053.87	15,954,494,944.02
非流动资产合计	59,964,580,891.62	57,703,793,156.60	73,338,543,280.08	72,207,194,666.56
资产总计	102,653,016,193.80	104,360,263,041.45	101,041,947,520.48	102,359,620,530.17

单位负责人：

2023年6月30日

主管会计工作负责人：

永良

会计机构负责人：

孙敏

资产负债表 (续)

编制单位: 中国商用飞机有限责任公司

2023年6月30日

金额单位: 人民币元

项 目	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债:	—	—	—	—
应付票据	—	11,908,677.36	—	—
应付账款	3,605,304,182.37	2,410,521,794.98	351,728,974.92	657,210,919.97
预收款项	51,100.60	2,143,095.10	—	—
☆合同负债	3,709,099,602.02	3,669,033,276.28	1,648,453,066.01	1,538,673,477.03
△吸收存款及同业存放	253,384.43	265,717.20	—	—
应付职工薪酬	570,526,533.70	1,769,521,487.57	91,884,489.78	215,262,918.21
应交税费	32,733,071.87	124,624,309.87	10,609,048.96	61,155,176.60
其他应付款	175,927,741.64	194,772,024.19	102,934,081.49	108,279,454.79
一年内到期的非流动负债	8,179,975,859.88	8,476,557,906.73	8,179,975,859.88	8,471,780,637.30
其他流动负债	8,376,539.46	81,047,784.68	8,376,539.46	80,964,754.54
流动负债合计	16,282,248,015.97	16,740,396,073.96	10,393,962,060.50	11,133,327,338.44
非流动负债:	—	—	—	—
长期借款	42,605,755,556.00	42,390,244,445.00	41,905,755,556.00	41,690,244,445.00
应付债券	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
☆租赁负债	9,719,074.77	5,490,334.80	—	—
长期应付款	898,339,127.32	967,721,664.36	—	—
长期应付职工薪酬	1,850,557.00	1,850,557.00	—	—
预计负债	194,088,869.13	172,828,890.80	191,411,369.13	172,828,890.80
递延收益	1,347,802,624.27	1,372,553,478.29	221,347,811.64	236,504,436.17
递延所得税负债	150,475,365.54	170,124,807.97	127,779,644.84	127,779,644.84
其他非流动负债	486,139,886.27	381,403,166.34	486,139,886.27	381,403,166.34
非流动负债合计	48,694,171,060.30	48,462,217,344.56	45,932,434,267.88	45,608,760,583.15
负债合计	64,976,419,076.27	65,202,613,418.52	56,326,396,328.38	56,742,087,921.59
所有者权益(或股东权益):	—	—	—	—
实收资本(或股本)	50,101,100,694.70	50,101,100,694.70	50,101,100,694.70	50,101,100,694.70
国家资本	24,950,383,586.37	24,950,383,586.37	24,950,383,586.37	24,950,383,586.37
国有法人资本	25,150,717,108.33	25,150,717,108.33	25,150,717,108.33	25,150,717,108.33
实收资本(或股本)净额	50,101,100,694.70	50,101,100,694.70	50,101,100,694.70	50,101,100,694.70
资本公积	4,278,433,389.26	4,267,396,225.00	3,192,837,060.13	3,192,830,675.69
其他综合收益	789,467,404.06	781,886,723.61	745,067,957.08	745,067,957.08
专项储备	183,050,080.87	170,625,001.92	45,521,782.24	43,042,356.30
盈余公积	183,030,413.97	183,030,413.97	183,030,413.97	183,030,413.97
未分配利润	-18,000,454,676.65	-16,485,310,411.01	-9,552,006,716.02	-8,647,539,489.16
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	37,534,627,306.21	39,018,728,648.19	44,715,551,192.10	45,617,532,608.58
*少数股东权益	141,969,811.32	138,920,974.74	—	—
所有者权益(或股东权益)合计	37,676,597,117.53	39,157,649,622.93	44,715,551,192.10	45,617,532,608.58
负债和所有者权益(或股东权益)总计	102,653,016,193.80	104,360,263,041.45	101,041,947,520.48	102,359,620,530.17

单位负责人:

孙敏

主管会计工作负责人:

吴永良

会计机构负责人:

孙敏

利润表

编制单位: 中国商用飞机有限责任公司

2023年1-6月

金额单位: 人民币元

项 目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,772,590,061.80	916,430,068.83	2,094,178,110.59	380,739,946.55
其中: 营业收入	2,663,194,791.74	811,295,771.73	2,094,178,110.59	380,739,946.55
△利息收入	109,395,270.06	105,039,957.48	-	-
△手续费及佣金收入	-	94,339.62	-	-
二、营业总成本	4,779,641,766.44	2,173,124,621.89	3,168,479,478.53	1,055,654,391.27
其中: 营业成本	3,446,824,958.07	1,144,171,520.72	2,460,242,415.48	493,273,085.94
△利息支出	205,144.57	18,781.16	-	-
△手续费及佣金支出	12,530.92	9,767.16	-	-
税金及附加	12,898,150.72	6,477,185.36	8,204,496.96	3,608,855.58
销售费用	92,523,316.04	33,344,167.23	90,091,825.55	32,013,731.19
管理费用	614,517,499.91	557,212,174.16	309,437,098.42	258,817,659.73
研发费用	97,740,225.64	20,331,773.09	3,851,718.71	-
财务费用	514,919,940.57	411,559,253.01	296,651,923.41	267,941,058.83
其中: 利息费用	732,782,224.83	530,056,729.37	533,666,991.23	390,264,161.89
利息收入	234,108,461.08	119,876,165.46	236,878,688.14	122,277,446.68
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	16,263,255.22	791,448.94	254,309.54	-69,942.54
加: 其他收益	33,453,036.72	25,965,422.19	3,846,372.37	3,492,619.74
投资收益(损失以“-”号填列)	424,703,158.75	-392,330,706.60	175,943,628.09	-381,970,357.82
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	375,441,189.78	-577,332,357.63	129,610,820.02	-554,212,634.14
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-1,423,523.08	-133,665,267.54	-	-130,703,099.98
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	-324,770.81	6,740,813.37	-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	241.50	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-10,184.38	6,375,906.42	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-1,550,653,745.94	-1,743,608,385.22	-894,511,367.48	-1,184,095,282.78
加: 营业外收入	2,905,168.30	1,816,717.89	45,267.52	149,596.05
减: 营业外支出	10,729,231.53	10,000,610.29	10,001,126.90	10,000,040.94
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-1,558,477,809.17	-1,751,792,277.62	-904,467,226.86	-1,193,945,727.67
减: 所得税费用	-8,385,322.23	12,156,769.90	-	-
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,550,092,486.94	-1,763,949,047.52	-904,467,226.86	-1,193,945,727.67
(一) 按所有权归属分类:	—	—	—	—
归属于母公司所有者的净利润	-1,553,115,807.28	-1,762,889,896.59	-904,467,226.86	-1,193,945,727.67
*少数股东损益	3,023,320.34	-1,059,150.93	-	-
(二) 按经营持续性分类:	—	—	—	—
持续经营净利润	-1,550,092,486.94	-1,763,949,047.52	-904,467,226.86	-1,193,945,727.67
终止经营净利润	-	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	7,580,680.45	10,212,228.91	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,580,680.45	10,212,228.91	-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	7,580,680.45	10,212,228.91	-	-
1. 外币财务报表折算差额	7,580,680.45	10,212,228.91	-	-
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	-1,542,511,806.49	-1,753,736,818.61	-904,467,226.86	-1,193,945,727.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,545,535,126.83	-1,752,677,667.68	-904,467,226.86	-1,193,945,727.67
*归属于少数股东的综合收益总额	3,023,320.34	-1,059,150.93	-	-

单位负责人:

孙敏

主管会计工作负责人:

吴良

会计机构负责人:

孙敏

现金流量表

编制单位: 中国商用飞机有限责任公司

2023年1-6月

金额单位: 人民币元

项 目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,772,863,834.10	2,363,928,487.93	2,113,851,330.22	635,583,397.64
△客户存款和同业存放款项净增加额	-12,306.94	-210,139.11	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	110,544,651.46	107,388,477.44	-	-
收到的税费返还	255,628,808.89	267,992,843.80	144,674,013.96	14,242,661.63
收到其他与经营活动有关的现金	247,928,545.48	240,379,418.42	614,864,317.61	320,720,586.63
经营活动现金流入小计	3,386,953,532.99	2,979,479,088.48	2,873,389,661.79	970,546,645.90
购买商品、接受劳务支付的现金	3,990,460,645.75	3,192,785,172.34	3,825,004,700.32	2,258,234,113.98
△客户贷款及垫款净增加额	-135,679,380.24	-331,883,335.01	-	-
△存放中央银行和同业款项净增加额	-445,091,601.57	812,384,552.00	-	-
△支付利息、手续费及佣金的现金	14,231.52	41,805.29	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	4,200,477,761.93	3,457,469,223.13	555,869,616.72	464,454,284.63
支付的各项税费	180,855,668.41	25,959,040.97	150,517,352.22	3,596,348.91
支付其他与经营活动有关的现金	495,987,878.30	299,597,129.96	251,904,659.95	424,189,623.21
经营活动现金流出小计	8,287,025,204.10	7,456,353,588.68	4,783,296,329.21	3,150,474,370.73
经营活动产生的现金流量净额	-4,900,071,671.11	-4,476,874,500.20	-1,909,906,667.42	-2,179,927,724.83
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	3,009,677,626.98	4,500,000,000.00	2,875,560,791.28	4,500,000,000.00
取得投资收益收到的现金	495,127,037.11	432,655,899.84	491,124,600.00	266,658,637.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,439,140.88	153,686.35	1,770.00	6,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	53,620,000.00	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	3,112,816,459.54	500,000,000.00	3,034,690,000.00	-
投资活动现金流入小计	6,619,060,264.51	5,486,429,586.19	6,401,377,161.28	4,766,664,977.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	510,174,141.23	360,947,307.09	103,687,663.18	62,264,890.91
投资支付的现金	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	615,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	1,125,174,141.23	860,947,307.09	603,687,663.18	62,264,890.91
投资活动产生的现金流量净额	5,493,886,123.28	4,625,482,279.10	5,797,689,498.10	4,704,400,086.50
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	-	117,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金	-	8,390,000,000.00	-	8,390,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	159,160,000.00	-	2,670,000.00
筹资活动现金流入小计	-	8,666,160,000.00	-	8,392,670,000.00
偿还债务支付的现金	215,511,111.00	215,511,111.00	215,511,111.00	215,511,111.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	593,055,142.67	490,723,528.61	584,566,759.88	486,523,528.61
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计	808,566,253.67	706,234,639.61	800,077,870.88	702,034,639.61
筹资活动产生的现金流量净额	-808,566,253.67	7,959,925,360.39	-800,077,870.88	7,690,635,360.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,415,638.25	3,861,592.34	-15,664.83	15,449.82
五、现金及现金等价物净增加额	-211,336,163.25	8,112,394,731.63	3,087,689,294.97	10,215,123,171.88
加: 期初现金及现金等价物余额	19,109,780,767.96	13,199,466,971.49	11,560,789,908.20	4,834,117,327.48
六、期末现金及现金等价物余额	18,898,444,604.71	21,311,861,703.12	14,648,479,203.17	15,049,240,499.36

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

第五章 备查文件

一、备查文件

(一) 中国商用飞机有限责任公司 2023 年半年度合并及母公司财务报表；

(二) 中国商用飞机有限责任公司 2023 年半年度报告信息披露文件原件；

二、查询地址及网站

发行人： 中国商用飞机有限责任公司

法定代表人： 贺东风

地址： 上海市浦东新区世博大道 1919 号中国商飞大厦

联系人： 张军

电话： 021-20888888

传真： 021-68882919

投资者可通过中国货币网 (www.chinamoney.com.cn) 或上海清算所网站 (www.shclearing.com) 等交易商协会认可的网站下载本报告，或者在办公时间，到上述地点查阅本报告全文及上述备查文件。