

公司代码：600705

公司简称：中航资本

中航资本控股股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人录大恩先生、主管会计工作负责人刘光运先生及会计机构负责人（会计主管人员）李天舒先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

中航资本为控股型公司，母公司可供分配利润主要来源于各子公司分红。公司计划下属子公司在2019年将2018年利润分配给母公司后，2019年中期再行审议2018年度利润分配方案，分红金额拟不低于公司2018年度归属于上市公司股东的净利润的10%。公司计划于2019年下半年实施中期利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本半年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本半年度报告“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	53
第十一节	备查文件目录.....	228

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、中航资本	指	中航资本控股股份有限公司
中航投资	指	中航投资控股有限公司
航空工业	指	中国航空工业集团有限公司
中航租赁	指	中航国际租赁有限公司
中航信托	指	中航信托股份有限公司
中航证券	指	中航证券有限公司
中航财务	指	中航工业集团财务有限责任公司
中航期货	指	中航期货有限公司
中航新兴投资	指	中航新兴产业投资有限公司
中航航空投资	指	中航航空产业投资有限公司
中航国际	指	中国航空技术国际控股有限公司
陕航电气	指	陕西航空电气有限责任公司
西安飞行自控所	指	中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所
成都凯天	指	成都凯天电子股份有限公司
金城集团	指	金城集团有限公司
洛阳光电	指	中国航空工业集团公司洛阳电光设备研究所
沈阳黎明	指	中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司
无线电所	指	中国航空无线电电子研究所
沈飞企管	指	沈阳沈飞企业管理有限公司
西航集团	指	西安航空发动机（集团）有限公司
空空导弹研究院	指	中国空空导弹研究院
西航计算技术研究所	指	中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所
中航技深圳	指	中国航空技术深圳有限公司
共青城服务公司	指	共青城羽绒服装创业基地公共服务有限公司
江西财投	指	江西省财政投资管理公司
贵航集团	指	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司
洪都集团	指	江西洪都航空工业集团有限责任公司
祥投投资	指	共青城祥投投资管理中心（有限合伙）
圣投投资	指	共青城圣投投资管理中心（有限合伙）
志投投资	指	共青城志投投资管理中心（有限合伙）
中航置业	指	中航投资大厦置业有限公司
哈尔滨泰富	指	哈尔滨泰富控股有限公司
中航资本国际	指	中航资本国际控股有限公司
中航资本深圳	指	中航资本投资管理（深圳）有限公司
报告期/报告期末	指	2019年1月1日至2019年6月30日/2019年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中航资本控股股份有限公司
公司的中文简称	中航资本
公司的外文名称	AVIC CAPITAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	AVIC CAPITAL
公司的法定代表人	录大恩先生

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾福青	张群
联系地址	北京市朝阳区望京东园四区中航资本大厦41层	北京市朝阳区望京东园四区中航资本大厦41层
电话	010-65675115	010-65675115
传真	010-65675911	010-65675911
电子信箱	dongmi@avicapital.com	zqleo2@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	黑龙江省哈尔滨市道里区友谊路111号新吉财富大厦23层
公司注册地址的邮政编码	150010
公司办公地址	北京市朝阳区望京东园四区中航资本大厦41层
公司办公地址的邮政编码	100103
公司网址	http://www.avicapital.com
电子信箱	dongmi@avicapital.com
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区望京东园四区中航资本大厦41层公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中航资本	600705	中航投资

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业总收入	8,544,456,896.42	6,624,742,066.62	28.98
营业收入	4,916,133,217.31	3,249,561,394.20	51.29
利息收入	1,521,973,034.80	1,517,450,430.30	0.30
手续费及佣金收入	2,106,350,644.31	1,857,730,242.12	13.38
归属于上市公司股东的净利润	1,471,954,953.84	1,573,597,397.30	-6.46
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	1,391,302,339.85	1,435,858,278.89	-3.10
经营活动产生的现金流量净额	-36,160,768,378.70	-36,033,377,378.02	
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	28,543,277,539.28	27,709,476,758.94	3.01
总资产	306,985,983,159.80	300,302,931,118.35	2.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.16	0.18	-11.11
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.18	-11.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.16	0.16	0
加权平均净资产收益率(%)	5.23	6.67	减少1.44个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.95	6.09	减少1.14个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	19,245.17	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	627,184.20	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	44,623,927.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	80,467,974.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	63,823.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,198,039.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-85,995.72	
少数股东权益影响额	-16,741,405.01	
所得税影响额	-29,520,180.01	
合计	80,652,613.99	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

中航资本为控股型公司，公司经营范围为“实业投资；股权投资；投资咨询”，报告期内经营范围无变化。公司主要通过下属中航租赁、中航信托、中航证券、中航财务、中航期货、产业投资公司、中航资本国际等控股子公司，经营租赁业务、信托业务、证券业务、财务公司业务、期货业务、产业投资业务与国际业务。

（1）租赁公司业务

中航资本下属子公司中航租赁经营租赁业务。中航租赁是经商务部、国家税务总局批准的国内首批内资融资租赁企业，也是国内目前唯一一家中央企业投资、拥有航空工业背景的专业租赁公司。

（2）信托公司业务

中航资本下属子公司中航信托经营信托业务。中航信托是经中国银保监会批准的非银行金融机构，积极发展各个领域、不同类型的信托业务，创新产品设计，实现受托资产规模快速增长。信托产品投资范围涵盖了证券、金融、能源、基础设施、房地产、工商企业等各个领域；信托产品设计包括了股权投资、债权融资、有限合伙投资、应收账款收益权、产业基金等多元化的业务结构；信托业务合作模式涵盖了银信合作、信政合作、证信合作和私募基金合作等。

（3）证券公司业务

中航资本下属子公司中航证券经营证券业务。中航证券是经中国证监会批准的证券公司，主要经营证券经纪、证券投资咨询、财务顾问、证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、证券投资基金代销、融资融券业务。

（4）财务公司业务

中航资本下属子公司中航财务经营财务公司业务。中航财务是经中国银保监会批准的非银行金融机构，主要通过为集团成员单位提供财务管理及多元化金融服务，加强航空工业资金集中管理和提高集团资金使用效率。中航财务主要经营吸收存款、信贷业务、票据业务、金融同业业务以及投资业务。

（5）期货公司业务

中航资本下属子公司中航期货经营期货业务。中航期货是经中国证监会批准的期货经纪公司，拥有上海期货交易所、郑州商品交易所、大连商品交易所、中国金融期货交易所等国内全部期货交易所席位，在上海、武汉、深圳、汕头等地设立营业部，为投资者提供专业的期货服务。

（6）产业投资公司业务

中航资本先后设立中航新兴投资和中航航空投资，构建了新兴产业投资和航空产业投资两大投资平台，投资于战略新兴产业领域和航空产业领域。2019年以来，公司继续推进产业投资业务发展，加强对产业投资公司业务的支持力度，持续提升产业领域的股权投资专业化和市场化水平。

（7）国际业务

中航资本下属子公司中航资本国际主要从事股权投资、投资咨询业务。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2019年以来，公司以“成为行业领先的产业资本控股公司”愿景为指引，贯彻落实航空工业集团建设新时代航空强国的整体战略部署，实施中航资本“金融+”的整体发展战略，通过“金融+产业”、“金融+人才”、“金融+创新”、“金融+能力”等战略措施，不断深化战略布局和强化核心能力建设，公司在多个业务领域建立持续的竞争优势。从整体上看，作为产业资本控股公司，公司的核心竞争力主要来源于以下四大方面：

1、专业的综合金融服务能力。公司逐步构建了专业的综合金融服务能力，包括两个方面的内涵：一是以中航信托、中航租赁等为代表的子公司在行业内的市场竞争力；二是公司作为综合金融控股公司的整体协同能力。比如，中航信托的竞争力来源于其净资本规模、财富客户获取能力、获取优质资产的能力、业务的主动管理能力以及品牌和创新力等。中航租赁的竞争力来源于业务拓展能力、资产处置能力、低成本融资能力等。公司的整体协同能力反映在公司总部的价值创造能力，以及建设完善公司范围内的协同机制和流程的能力，目标是形成公司整体专业的综合金融服务能力。

2、领先的产业研究投资能力。公司建立并完善领先的产业研究投资能力，包含两个方面的内涵：一是产业研究能力，二是产业投资能力。产业研究能力指的是以公司发展战略为导向，以实现高效的产业投资为目的，对潜在的相关产业进行深入研究和分析，对产业投资形成深入的研究和判断。产业投资能力，一方面来源于公司的产业直投能力，尤其是在国企改革、战略新兴产业等重点领域的深耕发展，另一方面主要来源于设立相关产业投资基金，吸收集中社会外部的投资资金，有针对性地实施重点产业的投资。产业投资能力包含了从产业研究、基金设立、募集、投资及投后管理等全方面的运营能力。

3、深度的产融协同服务能力。公司不断巩固和提升深度的产融协同服务能力，公司作为典型的产业资本控股公司，一方面履行服务于航空工业集团股东的使命，通过各个专业金融子公司的金融工具，为产业集团提供紧密的综合金融服务。另一方面根据国家金融服务产业的政策导向，公司以金融资本助力国防科技工业等实体产业，以融促产、产融结合，实现金融和产业的共赢。

4、资本渠道优势和融资能力。公司利用多层次资本市场工具，综合运用债务与权益类融资工具，有效募集经营所需资金，扎实推进各项融资工作，有效降低资本成本，提高融资能力、优化融资结构，并利用公司总部的管理能力统筹高效调配资金，为公司未来可持续发展创造条件。2019年以来，公司继续推进银行贷款融资、发行公司债、超短期融资债券等方式，拓宽债务融资渠道，创新融资方式，满足公司发展资金需求。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，中国经济增长保持韧性，继续运行在合理区间，延续总体平稳、稳中有进的发展态势。结构调整继续推进，总供求基本平衡。消费、投资增势平稳，贸易顺差同比有所扩大，物价和就业形势保持稳定。主要宏观经济指标保持在合理区间，上半年国内生产总值（GDP）同比增长 6.3%，居民消费价格（CPI）同比上涨 2.2%。但内外部不确定不稳定因素有所增加，经济仍存在下行压力。报告期内，公司进一步完善公司中长期战略规划，加强分解落实；加大践行军民融合战略的力度，充分发挥产业金融优势，助力实体经济发展；优化公司各类业务结构，提升公司的发展质量；进一步加强合规经营意识，持续完善公司风险管理体系建设，筑牢风控底线；继续加强自身建设，不断提高工作效能。报告期内，公司整体业绩保持稳健增长。2019 年上半年实现营业收入 85.44 亿元，较上年同期 66.25 亿元，同比增长 28.98%，主要是中航租赁业务规模持续扩大带来的收入增加；利润总额 32.02 亿元，较上年同期 27.22 亿元，同比增长 17.63%，主要是中航租赁及中航证券利润增幅较大。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,916,133,217.31	3,249,561,394.20	51.29
利息收入	1,521,973,034.80	1,517,450,430.30	0.30
手续费及佣金收入	2,106,350,644.31	1,857,730,242.12	13.38
营业成本	2,733,594,247.41	1,775,145,815.01	53.99
利息支出	999,129,125.51	818,244,669.40	22.11
手续费及佣金支出	71,250,807.94	54,381,744.43	31.02
销售费用	889,262,830.84	805,485,059.06	10.40
管理费用	605,961,818.44	558,309,730.66	8.54
财务费用	650,031,372.86	327,503,576.40	98.48
经营活动产生的现金流量净额	-36,160,768,378.70	-36,033,377,378.02	
投资活动产生的现金流量净额	-5,565,945,459.17	-13,777,675,219.10	
筹资活动产生的现金流量净额	21,515,534,522.20	13,281,053,930.37	62.00

营业收入变动原因说明：中航租赁业务规模扩大，租赁收入增加所致。

营业成本变动原因说明：中航租赁借款增加导致利息支出增加所致。

财务费用变动原因说明：中航资本本部带息负债规模增加导致了利息支出的大幅增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系取得借款收到的现金增加、同时偿还债务支付的现金减少所致。

手续费及佣金收入变动原因说明：股票市场行情较好，中航证券手续费及佣金收入大幅增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司已实现对外股权投资总金额为 68.89 亿元人民币，向子公司增资 55 亿元人民币。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2019 年 2 月 27 日，公司刊登《关于参与投资上海坦达轨道车辆座椅系统有限公司暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-009），为完善产业投资布局，公司全资子公司航空产业投资与金城集团拟分别出资 29,160 万元人民币、29,160 万元人民币购买凯拓投资所持有的上海坦达轨道车辆座椅系统有限公司 13.50%、13.50% 股权。上海坦达主要从事高铁列车座椅的设计、生产、维修和配件销售业务，其中一等座和二等座已具有成熟的技术和产品。本事项已经过中航资本八届三次董事会审议通过。

2019 年 5 月 29 日，公司刊登《关于对全资子公司中航新兴产业投资有限公司和中航航空产业投资有限公司增资的公告》（公告编号：临 2019-042），中航资本以货币出资方式对新兴产业投资和航空产业投资分别各增资 9 亿元人民币。本事项已经过中航资本八届九次董事会、2019 年第一次临时股东大会审议通过。

2019 年 5 月 29 日，公司刊登《关于控股子公司中航证券有限公司设立另类投资子公司的公告》（公告编号：临 2019-040），公司控股子公司中航证券出资 2.9 亿元人民币设立另类投资公司。本事项经公司八届九次董事会审议通过。

2019 年 7 月 2 日，公司刊登《关于对外投资暨关联交易的公告》（临 2019-053），公司与航空工业及控股子公司、国寿广德、镇江鼎强等主体发起设立航空工业产业投资基金一期，基金由航空工业及其控股子公司（包括中航资本）联合国寿广德、镇江鼎强等共同发起设立，中航融富为基金的普通合伙人和基金管理人。基金规模拟定为人民币 40 亿元，其中中航资本拟出资 6 亿元。本事项经公司八届十一次董事会、2019 年第二次临时股东大会审议通过。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

1、 交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,836,404,645.67	30,859,611,375.23
其中：债务工具投资	16,461,517,202.63	15,199,524,379.37
权益工具投资	12,327,713,150.95	10,920,427,663.33
衍生金融资产		
其他	6,047,174,292.09	4,739,659,332.53
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资		

产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
行使信用风险敞口的公允价值选择权而指定的金融资产		
其他		
合计	34,836,404,645.67	30,859,611,375.23

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	上年末余额
交易性金融资产		5,754,295,651.67
其中：债务工具投资		4,776,926,217.80
权益工具投资		19,367,056.04
衍生金融资产		
其他		958,002,377.83
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		913,331,742.55
其中：债务工具投资		878,385,892.85
权益工具投资		12,270.00
其他		34,933,579.70

3、其他债权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
国债		7,659.25	23,629.33	10,018,329.25	9,987,040.67		
金融债	700,550,960.70	19,663,559.22	-29,186,961.52	691,027,558.40	711,806,181.52		
企业债	4,191,197,450.62	648,471,708.43	45,177,071.61	4,884,846,230.66	4,713,594,718.39		
减：一年内到期的其他债权投资		2,884,930.55	-266,430.00	-63,151,360.55	-60,000,000.00		
合计	4,891,748,411.32	671,027,857.45	15,747,309.42	5,522,740,757.76	5,375,387,940.58		

4、其他权益工具投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
新华资产管理股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
成都凯天电子股份有限公司	30,171,030.00	30,171,030.00
航建航空产业股权投资（天津）有限公司	5,243,234.54	6,262,008.93
上海航空发动机制造股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
中航（沈阳）高新科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
中航成飞民用飞机有限责任公司	75,000,000.00	75,000,000.00
中航飞机股份有限公司	3,309,650,914.50	2,782,208,133.84
中航锂电（洛阳）有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00
中航沈飞股份有限公司	77,739,437.00	74,204,609.00
中航沈飞民用飞机有限责任公司	75,000,000.00	75,000,000.00
中航天地激光科技有限公司	8,144,819.26	8,144,819.26
中航工业机电系统股份有限公司	1,036,517,201.60	937,302,414.83
天风证券股份有限公司	1,814,893,794.07	1,108,243,408.12
上海沁朴股权投资基金合伙企业	283,284,769.51	283,284,769.51
金网络（北京）电子商务有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00

合计	6,816,645,200.48	5,480,821,193.49
----	------------------	------------------

5、以公允价值计量的可供出售金融资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	上年末余额		
		账面余额	减值准备	账面价值
以公允价值计量的可供出售债务工具		5,644,276,375.00		5,644,276,375.00
以公允价值计量的权益工具		6,337,179,603.88		6,337,179,603.88
以公允价值计量的资产管理产品		490,000,000.00		490,000,000.00
合计		12,471,455,978.88		12,471,455,978.88

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 中航投资控股有限公司

成立于2002年,主要从事实业投资、股权投资、投资咨询(服务)业务。注册资本1,202,152.68万元人民币,本公司持有73.56%股权。截至报告期末,中航投资总资产3,394,432.48万元,净资产2,429,811.82万元;报告期实现营业总收入105.47万元,营业利润170,797.90万元,净利润172,146.19万元。

(2) 中航新兴产业投资有限公司

成立于2012年12月,主要从事实业投资、投资咨询(服务)业务。注册资本100,000万元人民币。截至报告期末,中航新兴投资总资产275,443.35万元,净资产102,317.57万元;报告期无营业总收入,营业利润1,788.46万元,净利润1,986.36万元。

(3) 中航航空产业投资有限公司

成立于2013年4月,主要从事实业投资、投资咨询(服务)业务。注册资本100,000万元人民币。截至报告期末,中航航空投资总资产182,531.75万元,净资产130,308.24万元;报告期无营业总收入,营业利润3,255.03万元,净利润3,098.74万元。

(4) 中航资本国际控股有限公司

成立于2011年3月,主要从事股权投资、投资咨询业务,注册资本港币86,642.97万元。截至报告期末,中航资本国际资产总额人民币987,771.83万元,所有者权益总额109,313.11万元。报告期实现营业总收入人民币21,903.25万元,营业利润6,713.63万元,净利润5,527.80万元。

(5) 中航资本投资管理(深圳)有限公司

成立于2016年8月,主要从事股权投资、投资咨询业务,注册资本30,000万元人民币。截至报告期末,中航资本深圳总资产261,711.11万元,净资产31,771.28万元;报告期无营业总收入,营业利润428.88万元,净利润302.85万元。

(6) 中航证券有限公司

成立于2002年10月,前身是江南证券有限责任公司,2010年5月6日,正式更名为中航证券有限公司,主营业务范围为:证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;证券投资基金代销;融资融券业务。注册资本363,357.26万元人民币,本公司持有28.29%股权,中航投资持有其71.71%股权。截至报告

期末，中航证券总资产 2,210,446.46 万元人民币，净资产 690,770.18 万元；报告期实现营业总收入 76,337.13 万元，营业利润 25,072.77 万元，净利润 19,185.28 万元。

(7) 中航工业集团财务有限责任公司

成立于 2007 年 5 月，主要从事吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资业务，注册资本 250,000 万元人民币，中航投资持有其 44.5% 的股权。根据中航资本分别与中航财务第一大股东航空工业及中航投资签订的委托管理协议，中航资本代为管理航空工业及中航投资持有的股权，实际控制中航财务超过半数股权。截至报告期末，中航财务总资产 7,804,487.76 万元，净资产 613,741.08 万元；报告期实现营业总收入 102,857.59 万元，营业利润 51,086.56 万元，净利润 38,562.36 万元。

(8) 中航国际租赁有限公司

成立于 1993 年 11 月，主要从事飞机与运输设备类资产的融资租赁及经营性租赁业务，注册资本 997,846.79 万元人民币，本公司持有中航租赁 49.072% 股权，中航投资持有中航租赁 49.065% 股权。截至报告期末，中航租赁总资产 15,623,160.71 万元，净资产 1,742,361.55 万元；报告期实现营业总收入 481,698.92 万元，营业利润 112,028.95 万元，净利润 87,472.62 万元。

(9) 中航信托股份有限公司

成立于 2009 年 12 月，主要从事资金信托、动产信托、不动产信托、有价证券信托和其他财产或财产权信托，注册资本 465,726.71 万元人民币，中航投资持有其 82.73% 的股份。截至报告期末，中航信托总资产 1,696,543.69 万元，净资产 1,232,311.42 万元；报告期实现营业总收入 170,982.57 万元，营业利润 133,652.30 万元，净利润 101,910.54 万元。

(10) 中航期货有限公司

成立于 1993 年 4 月，主要从事商品期货经纪、金融期货经纪业务，注册资本 28,000 万元人民币，中航投资直接及间接持有其 89.04% 的股份。截至报告期末，中航期货总资产 154,112.87 万元，净资产 45,004.95 万元；报告期实现营业总收入 1,755.52 万元，营业利润 1,634.22 万元，净利润 1,490.06 万元。

(11) 中航投资大厦置业有限公司

成立于 2015 年 2 月，主要经营范围是：物业管理；房地产开发；项目投资；投资管理；投资咨询。注册资本 110,000.00 万元人民币。截至报告期末，中航置业总资产 269,344.40 万元，净资产 112,935.65 万元；报告期实现营业总收入 7,774.88 万元，营业利润 2,878.36 万元，净利润 2,867.19 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

1) 根据《信托合同》约定，以本公司的子公司中航租赁公司为发起机构以 631,649,687.23 元租赁债权资产作为信托财产委托给作为受托人的中航信托，设立“中航国际租赁有限公司 2018 年度第一期资产支持票据信托”作为发行载体，本期债务融资工具已在中国银行间市场交易商协会注册。中航信托作为发行载体的管理机构向投资人发行以信托财产为支持的资产支持票据，其中优先 A 级资产支持票据 432,000,000.00 元，优先 B 级资产支持票据 132,000,000.00 元，次级资产支持票据 36,000,000.00 元。

2) 国信证券股份有限公司以本公司的子公司中航租赁公司 2,079,563,375.51 元的应收融资租赁款作为基础资产，设立资产支持收益专项资产管理计划，中国证券投资基金业协会对本期专项计划的备案。本期资产支持证券的目标募集总规模为人民币 1,935,129,159.81 元。其中优先 A-1 级资产支持证券的目标募集规模为 880,000,000.00 元，优先 A-2 级资产支持证券的目标募集规模为 920,000,000.00 元。次级资产支持证券的目标募集规模为 135,129,159.81 元。

通过三级公司中航证券控制的纳入合并范围的结构化主体情况

结构化主体名称	产品类型	实际持有份额	计划份额总计	持有比例 (%)	是否合并报表
中航证券 1 号 (纾困 1 号)	单一资产管理计划	500,000,000.00	500,000,000.00	100.00	是

通过三级公司中航期货控制的纳入合并范围的结构化主体情况

结构化主体名称	产品类型	实际持有份额	计划份额总计	持有比例 (%)	是否合并报表
中航期货定增 1 号资产管理计划	集合资产管理计划	155,323,615.16	155,323,615.16	100.00	是

通过三级公司中航信托控制的纳入合并范围的结构化主体情况

结构化主体名称	产品类型	实际持有份额	计划份额总计	持有比例 (%)	是否合并报表
中航信托·天玑新三板做市精选集合资金信托计划	信托产品	17,000,000.00	21,000,000.00	80.95	是
中航期货 MOM1 号资产管理计划	集合资产管理计划	43,750,000.00	43,750,000.00	100	是

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 业务风险

公司作为以证券、租赁、财务、信托公司等金融业务和财务性实业股权投资为主要业务的上市公司，各项经营业务均存在一定的业务风险。中航证券业务经营活动面临的风险主要有：法律合规风险、业务经营风险、流动性风险、技术风险等；中航租赁的租赁业务经营活动面临的风险主要有：信用风险、流动性风险、利率风险、租赁物风险等；中航财务业务经营活动面临的风险主要有：信用风险、流动性风险、利率风险、资本管理风险等；中航信托业务经营活动面临的风险主要有：信用风险、流动性风险、法律合规风险等。

2. 市场与经营风险

公司下属中航证券经营业绩依赖证券市场景气程度及行业的竞争程度。由于受经营模式、业务范围和金融产品数量等因素制约，我国证券公司经营状况与证券市场活跃程度及其各类指数走势有着较强的联系。如果证券市场各类指数持续下跌，交投清淡，证券公司的经纪、承销、自营等业务的经营难度将会增大，盈利水平将会下降。证券市场活跃程度及其各类指数走势是受国民经济发展速度、宏观经济政策、利率和投资心理等诸多因素影响，存在一定的不确定性。因此，中航证券存在因证券市场波动而导致收入和利润不稳定的风险。经过近三十年的发展，我国证券公司在资本规模、资金实力等方面都上了一个新台阶，出现了一批规模较大、实力较强的证券公司，这种局面对处于中小证券公司行列的中航证券业务拓展造成不利影响。另外，商业银行和其他非银行金融机构向证券行业不断渗透而形成的挑战，也加剧了行业竞争风险。

公司下属中航信托面临信托行业发展增速放缓的风险。信托行业自 2007 年至今经过多年的快速增长后,受到弱经济周期和强市场竞争对信托业的冲击影响,信托资产规模增长速度明显放缓,中航信托也将受到不利影响。

公司下属中航租赁面临租赁行业竞争日益激烈的风险。我国租赁行业中的银行系金融租赁公司无论在资本规模还是融资渠道、资金成本方面,都占有绝对的优势。随着股份制银行和中小商业银行的租赁公司相继成立,中航租赁面临的竞争将日益激烈。

公司下属中航财务属于财务公司,受《企业集团财务公司管理办法》等法规的限制,经营范围较为有限、资金来源比较单一,可能影响中航财务进一步开拓与发展经营业务。

3. 股市风险

近年来,公司资本实力不断增强,公司基本面的变化将影响公司股票价格,但公司股价不仅取决于公司的经营业绩和发展前景,还受到国际和国内政治经济形势、国家的经济政策、经济周期与行业景气、通货膨胀、股票市场的供求状况、重大自然灾害的发生、投资者心理预期等多种因素的影响,未来变化存在一定不确定性,可能给投资者带来投资损失,本公司提醒投资者注意股市风险,谨慎投资。

4. 财务风险

在目前的政策制度下,公司的融资渠道较为有限。在具体的业务经营中,基于诸多因素可能发生投资规模过大、长期投资权重过高、证券公司投行业务大额包销等,上述事项一旦发生,如果不能及时获得足额融资款项,将会给公司带来流动性风险。同时由于资本市场行情的变动、业务经营中突发事件的发生等会影响到公司风险控制指标的变化,如果公司不能及时调整资产结构,将会使其失去一项或多项业务资格,给业务经营及声誉造成不利影响。

5. 管理风险

财务性股权投资业务是公司的重要业务之一。而在投资管理运作过程中,由于具体操作人的投资策略失误、决策程序不当或管理水平不高等因素的影响,投资收益也将产生波动,从而使公司或者受托人收益面临损失。

因此,公司为实现投资业务的规范化管理,将不断加强制度体系建设和风险控制工作,健全内部组织架构、完善决策程序、严格运作模式,力求将此类风险降至最低。

(三)其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 28 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号: 临 2019-043	2019 年 5 月 29 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 6 月 25 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号: 临 2019-051	2019 年 6 月 26 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 7 月 25 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号: 临 2019-059	2019 年 7 月 26 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内, 公司召开的年度和临时股东大会审议的所有议案均获高赞成比例投票通过。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
中航资本为控股型公司, 母公司可供分配利润主要来源于各子公司分红。公司计划下属子公司在 2019 年将 2018 年利润分配给母公司后, 2019 年中期再行审议 2018 年度利润分配方案, 分红金额拟不低于公司 2018 年度归属于上市公司股东的净利润的 10%。公司计划于 2019 年下半年实施中期利润分配。	

三、承诺事项履行情况

(一)公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	航空工业	自股权分置改革方案实施并恢复上市之日起三十六个月锁定期限届满后，航空工业通过证券交易所挂牌交易出售公司股份的价格不低于25元（该价格遇到分红、转增、送股、配股等事项时，将进行除权除息调整，对于缩股情形，也将对该价格按照理论复权价进行复权调整）。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	航空工业	航空工业承诺，重大资产重组所涉及的置入资产中航投资控股有限公司及其子公司若因名下房屋所有权及土地使用权资产存在权属瑕疵，而遭致任何形式的索偿或权利请求的，均由航空工业承担赔偿责任或补偿责任。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	航空工业	航空工业承诺，航空工业作为本公司的控股股东，保证航空工业及其控制的企业现在和将来不从事与重组后的本公司相竞争或可能竞争的业务；亦不通过间接经营、参与投资等方式参与任何与重组后的本公司相同或者类似业务及其他构成或可能构成竞争之业务活动，以避免航空工业及其投资的企业与本公司的生产经营构成同业竞争。如航空工业及其投资的企业为进一步拓展业务范围，与本公司及本公司的下属公司经营的业务产生竞争，则航空工业及其投资的企业将以停止经营产生竞争的业务的方式，或者以将产生竞争的业务纳入本公司经营的方式，或者将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。航空工业保证严格遵守中国证监会、证券交易所的有关规定及上市公司的《公司章程》等公司内部管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	航空工业	航空工业承诺，本次重大资产重组完成后，航空工业在控股本公司期间，将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及本公司《公司章程》的有关规定，规范与本公司的关联交易。在进行与本公司的关联交易时，航空工业保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，依法签订相关协议、合同或其他法律文件，并将按照有关法律、法规、规范性文件及本公司的《公司章程》等的有关规定，履行有关决策、审批程序及信息披露义务。航空工业保证不利用控股股东地位谋取不正当利益，不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	哈尔滨铁路局	1、公司（原北亚集团）破产重整期间，哈尔滨铁路局做出的“在重整计划草案表决通过并经人民法院批准、资产注入重组方案获批准后，在上述清偿比例范围内向各债权人提供保证，确保各债权人按上述受偿比例获得清偿”的担保承诺继续有效。2、在北亚集团破产重整资产范围内，哈尔滨铁路局保证重整相关资产的真实、准确和完整，且不存在任何法律纠纷或诉讼隐患。如发生因诉讼、仲裁、司法执行等导致重整相关资产损失的情形，哈尔滨铁路局将无条件予以补足，并放弃向北亚集团追索的权利。3、黑龙江省高院执行裁定书拟冻结的款项系北亚集团破产重整相关资产，属于哈尔滨铁路局已提供担保的重整资产范围，哈尔滨铁路局已向黑龙江省高院出具担保，并解除了相关冻结裁定。如该款项被强制执行，哈尔滨铁路局将向北亚集团全额补偿，以保证北亚集团资产的完整。		否	是		

与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	航空工业	航空工业在控股中航资本期间，将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及中航资本《公司章程》的有关规定，规范与中航资本之间的关联交易事项；在进行与中航资本的关联交易时，航空工业及控制的其他下属全资或控股子公司保证在平等、自愿的基础上，按市场化原则和公允价格进行公平操作，依法签订相关协议、合同或其他法律文件，并将按照有关法律、法规、规范性文件及中航资本《公司章程》等的有关规定，履行有关决策、审批及披露义务。航空工业及航空工业其他下属全资或控股子公司承诺不利用控股股东地位谋取不正当利益，不通过关联交易损害中航资本及其他股东的合法权益。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	航空工业	航空工业及航空工业其他下属全资或控股子公司（中航资本及其下属企业或控股子公司除外，下同）目前未从事与中航资本及其下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中航资本或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；承诺促使本企业及其他下属全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中航资本或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如航空工业及航空工业其他下属全资或控股子公司发现任何与中航资本主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务机会，将促使该业务机会按公开合理的条件首先提供给中航资本或其全资或控股子公司。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	航空工业	航空工业作为中航资本的控股股东、实际控制人期间，中航资本在业务、资产、机构、人员、财务方面与航空工业及其控制的其他企业（中航资本及其下属企业或控股子公司除外，下同）完全分开，双方的业务、资产、人员、财务和机构独立，不存在混同情况。本次交易完成后，航空工业保证中航资本在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与航空工业及其控制的其他企业完全分开，以保持上市公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。		否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	航空工业	本公司及本公司其他下属全资或控股子公司（中航投资及其下属企业或控股子公司除外，下同），目前未从事与中航投资及其下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。本公司承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中航投资或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司促使本公司其他下属全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中航投资或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本公司或本公司其他下属全资或控股子公司发现任何与中航投资主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务机会，将促使该业务机会按公开合理的条件首先提供给中航投资或其全资及控股子公司。		否	是		
	解决关联交易	航空工业	本公司在控股中航投资期间，将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》的有关规定，规范与上市公司的关联交易。在进行与上市公司的关联交易时，本公司及本公司其他下属全资或控股子公司保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，依法签订相关协议、合同或其他法律文件，并将按照有关法律、法规、规范性文件及上市公司的《公司章程》等的有关规定，履行有关决策、审批程序及信息披露义务。本公司及本公司其他下属全资或控股子公司保证不利用控股股东地位谋取不正当利益，不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。		否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第八届董事会第四次会议、公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司 2019 年度聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务及内控审计机构，负责审计公司年度财务报告及按照国内监管部门的规定出具内部控制审计报告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√ 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□ 适用 √ 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中航财务	上纬(天津)风电材料有限公司	无	案外人执行异议纠纷)	上纬(天津)风电材料有限公司与其债务人中航惠腾风电设备股份有限公司就(2016)冀06民初100号《民事判决书》的强制执行过程中,河北省保定市中级人民法院以(2016)冀06执148号之三《执行裁定书》,将中航财务存放在中国建设银行北京市安慧支行营业部账户的存款3000万元当作被执行人的财产予以冻结。2017年3月28日,中航财务向保定市中级人民法院执行庭申请异议,保定市中级人民法院于2017年4月13日作出裁定,驳回异议请求。2017年4月28日,中航财务向保定市中级人民法院提起执行异议之诉。2017年9月30日,保定市中级人民法院作出驳回执行异议的裁定。为维护自身正当权益,中航财务已向河北省高院提出上诉,要求尽快解除冻结措施,恢复中航财务的财产权利。	30,000,000.00	否	河北省高级人民法院以(2018)冀民终40号终审判决书判决:1.撤销河北省保定市中级人民法院(2017)冀06民初92号民事判决;2.不得执行中航工业集团财务有限责任公司在中国建设银行股份有限公司北京市安慧支行营业部账户11001018500059000888的存款人民币24,921,174.52元。(在判决生效后五日内将人民币24,921,174.52元退回中航工业集团财务有限责任公司上述账户)。中航财务已于2019年2月向最高人民法院申请了再审。2019年7月,最高人民法院裁定驳回再审申请。	公司将被保定中院扣划的3000万元资金中的24,921,174.52元追讨回来;但形成5,078,825.48元损失。	已结案
中航租赁	张家港市天时利包装制品有限公司	吴栋、夏红新、张家港市新奥塑料制品有限公司、张家港巨烽机械有限公司、苏州太湖缘置地有限公司	租赁合同纠纷	公司所属中航租赁诉张家港市天时利包装制品有限公司的租赁合同纠纷。原告中航租赁于2012年5月11日与被告张家港市天时利包装制品有限公司签订租赁合同,因被告未按合同约定履行义务,拖欠应付款。原告于2015年10月向上海市静安区人民法院提起诉讼。上海市静安区人民法院于2015年10月29日受理立案。	27,318,957.55	否	上海市静安区人民法院于2018年12月12日以(2017)沪0106民初34540号民事判决书判决中航租赁胜诉。之后,苏州太湖缘置地有限公司因不服判决提起上诉。2019年8月5日,上海金融法院二审判决维持一审原判,继续判决中航租赁胜诉。报告期内,案件已结。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已经计提了相应的减值准备	已结案

中航纽赫融资租赁(上海)有限公司	香港亿阳实业有限公司和香港亿阳实业有限公司(境内分公司)	亿阳集团股份有限公司、邓伟	租赁合同纠纷	公司所属中航纽赫融资租赁(上海)有限公司(简称“中航纽赫”)诉香港亿阳实业有限公司和香港亿阳实业有限公司(境内分公司)租赁合同纠纷。原告中航纽赫于2016年6月30日与香港亿阳实业有限公司和香港亿阳实业有限公司(境内分公司)签订租赁合同,因被告未按合同约定履行义务,拖欠应付款。原告于2017年11月向上海市第二中级人民法院提起诉讼。上海市第二中级人民法院于2017年11月22日受理立案。	98,000,000.00	否	上海市第二中级人民法院于2018年9月25日以(2017)沪02民初1219号民事判决书判决中航纽赫胜诉。亿阳集团股份有限公司因不服判决提起上诉。因上诉人未缴纳上诉费,法院已裁定按上诉人撤诉处理。一审判决已经生效。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已经计提了相应的减值准备	已结案
徐峰、徐忠义、赵波	中航证券;中航证券阎良营业部	无	理财合同纠纷	西安阎良证券营业部理财合同纠纷案。中航证券西安阎良营业部原总经理刘志欣(已与2015年8月离职)私下与本案原告徐峰分别于2015年1月9日、3月1日签订《短期股权投资协议》,约定为徐峰进行新三板挂牌上市股权投资,两笔投资合计1020万元,并约定投资保底月息为2%,资金来源为徐忠义和赵波。后续刘志欣除于2016年6月22日支付一笔利息外,未再向刘志欣支付本金及利息。2019年1月23日,中航证券收到应诉通知书,徐峰、徐忠义、赵波向陕西省西安市阎良区法院提起诉讼,以中航证券西安阎良营业部和中航证券为共同被告,请求法院判令向其支付投资本金及利息合计1947.4万元。	19,474,000.00	是	陕西省西安市阎良区法院已于2019年1月21日立案,并向我司发出应诉通知书,中航证券已在规定期限内书面提出管辖权异议,原定开庭日期推迟。2019年2月14日,阎良区法院做出裁定,认为营业部具有诉讼法上的当事人资格,因此驳回中航证券提出的管辖权异议。2019年2月21日,中航证券向法院提交民事上诉状,就管辖权异议裁定向西安市中院提起上诉。2019年3月12日,西安市中院驳回中航证券的管辖权异议。2019年6月25日,中航证券收到阎良区人民法院传票。2019年7月23日,阎良区法院开庭审理,原告律师、中航证券法律部代表及代理律师、刘志欣本人均到庭。目前尚未出判决结果。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响。公司已经计提了相应的减值准备	正在审理

中航证券	郭祥彬, 蔡宝莹	无	股票质押违约纠纷	中航证券与郭祥彬及配偶蔡宝莹, 于 2018 年 3 月 19 日、2018 年 3 月 29 日先后签订两笔《中航证券有限公司股票质押式回购交易业务协议》及《中航证券有限公司股票质押式回购交易协议书》, 郭祥彬先后以其所持有的骅威文化 2800 万股、490 万股 [证券代码: 002502, 股份性质: 流通股 (高管锁定)] 股票质押给中航证券, 中航证券先后向郭祥彬支付初始交易金额人民币 93,618,000 元、16,300,000 元。郭祥彬、蔡宝莹出具《自愿接受强制执行承诺函》, 合同各方共同向福建省厦门市鹭江公证处申请强制执行公证, 赋予以上合同强制执行效力。自 2018 年 11 月 23 日起, 交易的履约保障比例持续低于合同约定的 140% 的最低履约保障比例, 郭祥彬虽然按照合同约定采取了支付部分利息、补充质押、部分提前购回等行为, 但是履约保障比例仍低于合同约定的 140%。自 2019 年 3 月 20 日后, 郭祥彬再未进行过任何支付, 且未按期回购, 处于实质违约状态。对此, 中航证券持双方签订的债权文书及《具有强制执行效力的债权文书公证书》向福建省厦门市鹭江公证处申请出具执行证书。2019 年 5 月 29 日, 中航证券收到公证处出具的《执行证书》(2019 厦鹭证执字第 00140、00141 号)。中航证券持公证处出具的《执行证书》, 向广东省汕头市中级人民法院申请强制执行。	115,342,279.92	是	2019 年 6 月 14 日, 汕头市中级人民法院已对执行申请正式立案, 立案编号为 (2019) 粤 05 执 425-426 号。2019 年 6 月 14 日晚间, 骅威文化公告称, 公司第一大股东郭祥彬所持全部股份被司法冻结, 共计 1.32 亿股, 占上市公司总股本的 15.31%, 实施冻结的法院为北京市第三中级人民法院。2019 年 6 月 26 日至 6 月 28 日, 法律事务部、信用交易部和重庆营业部分别派员前往汕头市中级人民法院, 与主办法官当面沟通强制执行开展情况。2019 年 7 月 18 日, 汕头市中院做出裁定, 轮候冻结郭祥彬名下骅威文化 47000000 股股票, 冻结期限为三年。2019 年 7 月 24 日, 汕头市中院法官前往中证登公司, 办理了轮候冻结登记手续。目前, 轮候冻结已生效。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响, 公司已经计提了相应的减值准备	正在执行
第一原告: 创辉国际发展有限公司 第二原告: 北京天桥文化发展有限公司	第一被告人: 武洋 第二被告人: 中航资本控股股份有限公司 【原北亚实业 (集团) 股份有限公司】 第三被告人: 大远国际发展有限公司	无	股权纠纷	2016 年 2 月 18 日, 经由黑龙江省高级人民法院委托哈尔滨市道里区人民法院协助送达香港特别行政区高等法院原审法院发出的高院民事诉讼 2015 年第 2295 号 (HCA2295/2015) 案件。原告申索请求: 1、请求宣告 2003 年 8 月 29 日第二被告获取的 30 万股大远国际股份无效或作废; 2、请求宣告 2004 年 10 月 26 日第二被告将 30 万股股份转让给第一被告的行为无效或作废; 3、剔除第一被告作为 30 万股注册股东形式更正第三被告的成员登记册, 或者以第二被告替换第一被告作为 30 万股注册股东形式更正第三被告的成员登记册。公司已聘请香港律师按照香港的有关程序提交了答辩材料。	大远国际发展有限公司 30 万股股份	否	审理过程中原告对公司提出撤诉, 且已赔偿公司应诉费用。报告期内, 案件已结。	案件争议事项系原北亚实业 (集团) 股份有限公司破产重整前发生, 对公司利润不构成影响	已结案
第一原告	第一被告人	无	股权	2016 年 2 月 18 日, 经由黑龙江省高级人民法院委	大远国际发展有	否	审理过程中原告对公司提出撤诉, 且已赔偿	案件争议事项	已结案

<p>告人：罗方红第二原告人：冯婉筠</p>	<p>人：武洋第二被告人：中航资本控股股份有限公司【原北亚实业（集团）股份有限公司】第三被告人：太远国际发展有限公司</p>		<p>纠纷</p>	<p>托哈尔滨市道里区人民法院协助送达香港特别行政区高等法院原审法院发出的高院杂项案件 2015 年第 2456 号（HCMP2456/2015）案件。原告申索请求：以剔除第一被告人作为该 30 万股份的注册股东的形式更正第三被告人的成员登记册；或以第二被告人替换第一被告人作为该 30 万股份的注册股东的形式更正第三被告人的成员登记册。公司已聘请香港律师按照香港的有关程序提交了答辩材料。</p>	<p>限公司 30 万股股份</p>		<p>公司应诉费用。报告期内，案件已结。</p>	<p>系原北亚实业（集团）股份有限公司破产重整前发生，对公司利润不构成影响</p>	
------------------------	--	--	-----------	---	--------------------	--	--------------------------	---	--

(三)其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

公司通过市场化增持方式实施员工持股计划的股票来源全部系通过二级市场购买取得。相关事项已经公司 2017 年 4 月 27 日召开的第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十次会议和一届七次职工代表大会、2017 年 5 月 26 日召开的 2016 年年度股东大会、2017 年 9 月 8 日召开的第七届董事会第二十三次会议和第七届监事会第十三次会议、2017 年 9 月 26 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过,并在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)发布相关公告,详情请见公司分别于 2017 年 4 月 28 日、2017 年 5 月 27 日、2017 年 9 月 9 日、2017 年 9 月 12 日和 2017 年 9 月 27 日发布在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的临 2017-014 号、临 2017-024 号、临 2017-044 号、临 2017-047 号、临 2017-048 号、临 2017-051、临 2017-052 和临 2017-053 公告。本计划已完成股票购买,通过二级市场累计买入公司股票 17,131,769 股,占公司已发行总股本的 0.19%,成交金额合计为 105,157,196.4 元,成交均价为 6.14 元/股。本计划所购买的股票将按照规定予以锁定,锁定期自 2017 年 11 月 2 日起 12 个月。报告期内,本市场化股票增持计划所持公司股票已解除锁定,持股数量没有发生变化。经公司第八届董事会第十三次会议审议通过,决定本市场化股票增持计划存续期延长 12 个月,即延长至 2020 年 9 月 25 日。

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
关于公司 2018 年度日常关联交易实际执行情况的公告	具体详见 2019 年 3 月 15 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的临 2019-015
关于公司 2019 年度日常关联交易预计情况的公告	具体详见 2019 年 3 月 15 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的临 2019-016
关于 2019 年度新增日常关联交易预计情况的公告	具体详见 2019 年 5 月 29 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的临 2019-041

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
关于参与投资上海坦达轨道车辆座椅系统有限公司暨关联交易的公告	具体详见 2019 年 2 月 27 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2019-009
关于放弃优先购买权暨关联交易的公告	具体详见 2019 年 5 月 7 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2019-034
关于对外投资暨关联交易的公告	具体详见 2019 年 7 月 2 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2019-053

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用

2018 年 8 月 31 日，公司刊登《关于向控股子公司中航国际租赁有限公司增资的关联交易公告》，经公司第七届董事会第三十七次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过，中航租赁拟增资扩股筹集资金总金额为 512,800 万元，公司及全资子公司中航投资拟出资合计 50 亿元。报告期内，本公司及控股子公司中航投资有限分别已向中航租赁增资 12.5 亿元，合计增资 25 亿元。

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司与航空工业及控股子公司、国寿广德、镇江鼎强等主体发起设立航空工业产业投资基金一期，基金由航空工业及其控股子公司（包括中航资本）联合国寿广德、镇江鼎强等共同发起设立，中航融富为基金的普通合伙人和基金管理人。基金规模拟定为人民币 40 亿元，其中，航空工业及控股子公司拟出资 16.5 亿元（其中中航资本拟出资 6 亿元），国寿广德拟出资 20 亿元，镇江鼎强拟出资 3.5 亿元。	具体详见 2019 年 7 月 2 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2019-053

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中航资本	公司本部	天资 2018 年第一期资产支持专项计划	296,700	2018年6月14日	2018年6月20日	2025年6月20日	连带责任担保	否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						296,700.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						778,422.60							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						4,191,574.82							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						4,488,274.82							
担保总额占公司净资产的比例（%）						102.80							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						3,805,374.82							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						2,305,211.53							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						6,110,586.35							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

为全面贯彻《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神，认真落实《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》，进一步发挥中航资本在服务国家脱贫攻坚战略中的作用，结合公司金融企业定位，制定了中航资本精准扶贫规划。

一. 基本方略

坚决贯彻执行中央决策，强化资金投入、强化任务落实，在产业发展脱贫、教育脱贫、社会扶贫等重点领域，积极探索符合贫困区实际、注重群众增收的脱贫奔小康之路。同时结合企业实际，立足金融企业定位，为贫困区经济发展提供精准扶贫的全面金融服务，努力开拓“产业+金融”的扶贫新模式，集中力量攻坚克难，更好推进精准扶贫、精准脱贫，确保如期实现脱贫攻坚目标。

二. 总体目标

以中航资本及其子公司为帮扶方，对口帮扶贫困区为帮扶对象，重点做好各扶贫联系点帮扶工作，帮助贫困区培育扶贫产业、龙头企业，指导当地发展特色产业，建立带动贫困人口脱贫的市场化机制，履行社会责任，投身精准扶贫，确保如期实现定点帮扶贫困区的脱贫攻坚目标。

三. 主要任务和保障措施

1. 贯彻实施国家脱贫攻坚战略。面对新形势，适应新要求。不折不扣地贯彻实施党中央、国务院、各级政府关于精准扶贫的战略部署，牢牢锁定扶贫攻坚主战略频道不变，动态推进实施精准扶贫工作。

2. 扎实推进产业发展脱贫工作。突出产业建设重点，充分发挥产业扶贫优势，利用市场化手段推进扶贫攻坚，发挥金融市场定价优势和资本引导作用，以产融结合的方式帮助贫困县形成符合自身特点的龙头企业和产业链，建立带动贫困人口脱贫的市场化机制，让贫困群众有真实获得感。

3. 加速推进体制机制创新。高举产融结合大旗，立足金融企业定位，继续开拓创新“产业+金融”的扶贫新模式，为贫困帮扶区经济发展提供精准扶贫的全面金融服务。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

中航资本以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习习近平总书记关于扶贫工作的重要论述，贯彻落实航空工业集团公司关于扶贫工作的全面部署和要求，立足金融企业定位，挖掘自身优势，为贫困区经济发展提供精准扶贫的全面金融服务，努力开拓“产业+金融”的扶贫新模式，集中力量攻坚克难，更好推进精准扶贫、精准脱贫。中航资本董事长多次深入扶贫一线，调研了解扶贫项目进展情况，慰问贫困农户，结合当地实际提出了多项脱贫意见建议，为扶贫工作做出了企业应有的贡献。中航信托、中航证券、中航租赁、中航财务等各金融子公司，结合自身业务优势和扶贫任务，根据年初制定的扶贫工作计划，有序推进精准扶贫工作，并取得较好的阶段性进展和成果。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	49.2
2. 物资折款	10.04
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	257
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4
1.3 产业扶贫项目投入金额	43.85
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	257
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1.68
4.2 资助贫困学生人数（人）	105
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	3.26
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	1.4
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	166
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	2
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

1. 中航信托：2019 年是中航信托定点帮扶村脱贫摘帽后的第一年，公司重点围绕“巩固脱贫成果，壮大致富产业”的工作目标，公司给贫困户送了温暖关怀和米油等生活慰问品，还与永新县县委、曲白乡党委和浆坑村“两委”进行了细致的沟通，并拟定了公司 2019 年至 2020 年驻村帮扶规划，将持续加大帮扶投入，巩固脱贫成果，壮大致富产业的目标细化为一项项具体的帮扶措施。同时公司驻村工作队积极推进帮扶计划公厕、路灯、自来水改造等项目落地。2019 年 4 月，中航信托冠名支持“公益同行项目”2019 成都善行者活动，共计 160 多名员工和客户，一同冒雨参加了 51.6 公里公益徒步活动，累计筹集善款 196761.63 元，累计发起募集 2189 人次。据中国扶贫基金会统计，本届活动有近八千人参加，累计募捐 85979 人次，募捐善款 557 余万元，3 万多贫困地区儿童将直接受益。此外，公司还积极协同航空工业集团公司开展定点扶贫县贵州关岭县、陕西西乡县等，通过爱心消费的方式，购买帮扶县特色农产品茶叶 136 斤。

2. 中航证券：井冈山市是中航证券有限公司经证券业协会备案的“一司一县”结对帮扶对象。为支持井冈山市经济发展，助力井冈山市地区脱贫攻坚工作，帮助井冈山市早日对接资本市场，

中航证券担任主承销商的“2019年井冈山市国有资产经营管理有限公司公司债券”于2019年3月成功完成发行，为井冈山市地区直接融资7亿元，债券资金7亿元中的5.40亿元用于井冈山市工业园区标准化厂房建设项目，有利地推动了井冈山市国有企业和融资平台的转型升级，有效支持了井冈山市的产业发展。19 井冈国资债的成功公开发行，是加快推进井冈山市产业园区平台的建设、发展和巩固脱贫攻坚成果的有力抓手，方便了贫困群众在家门口就业创业，助推了贫困县域经济发展。

3. 中航财务：2019年5月，中航财务在贵州省安顺市紫云县猴场镇猫场小学举行“我和我的祖国——航空工业‘中国梦 航空梦’航空科普进校园”活动，本次航空科普活动是航空工业开展“我和我的祖国”群众性主题宣传教育活动的具体行动，旨在让贫困地区的孩子能够接触并了解基础的航空知识，在他们幼小的心灵播下中国梦、科技梦、航空梦的种子，科普团队向学校捐赠了教学设备等物资。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2019年，中航资本将继续以习近平扶贫思想为指导，深入贯彻落实十九大精神，认真落实党中央、国务院关于扶贫开发工作的部署要求，积极履行央企社会责任，坚持精准扶贫精准脱贫基本方略，积极谋划、多措并举，为打赢脱贫攻坚战做出应有的贡献。2019年度开展精准扶贫的工作安排如下：

1. 锁定精准扶贫工作重点，着力推进产业扶贫、教育脱贫、劳动力扶贫、消费扶贫等重点工作。一是要加强与地方政府的沟通协调，巩固并深入推进精准扶贫项目有序开展，激发帮扶地区产业内生动力；二是继续投入资金改善贫困地区教育资源，通过新建改建校舍、实施助学计划、捐建公益书屋、提升网络教学等方式为帮扶地区基础教育的提高提供物质支持，阻断贫困根源；三是有效发挥当地主观能动性的致富方式与脱贫路径，注重因地制宜，注重区域地方经济发展实际、产业实际和人员综合素养实际，推动贫困地区金融“造血”能力。

2. 完善顶层规划，对现有扶贫项目进行梳理和跟进。一是要加强对定点帮扶贫困村扶贫指导与支持，准确把握各成员单位精准扶贫资金使用情况、精准扶贫项目建设和产业发展情况；二是针对定点帮扶贫困村存在的pecific问题和贫困原因，集中研究破解深度贫困之策，充分发挥金融产业协同优势，有效提升金融扶贫水平。

3. 继续加大扶贫力度，创新扶贫模式和途径。积极探索精准扶贫的好机制、好模式、好办法，继续开拓创新“产业+金融”的扶贫新模式，为贫困帮扶区经济发展提供精准扶贫的全面金融服务。充分发挥自身优势落实各项扶贫政策，探索利用资本市场、“立体”扶贫的道路，进一步做好精准扶贫、精准脱贫工作。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司控股子公司中航信托坚持绿色发展，继续围绕战略布局、经营发展、企业文化等维度提升“绿色信托”的内涵与外延。作为绿色债券标准委员会成员之一，牵头推进绿色信托的理论体系构建与业务模式探索；通过持续性的绿色投融资活动，用实际行动为绿色产业提供专业化的金融整合服务金融服务；全面推行“绿航行动”，通过碳排放核算、低碳小程序使用等措施，将绿色低碳理念融入公司文化，致力于打造“绿色发展生态圈”，进一步提升企业的核心竞争力和品牌价值，以实现绿色可持续发展。

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	180,775
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国航空工业集团有限公司	0	3,529,210,294	39.32	0	无		国有法人
中国航空技术深圳有限公司	0	358,248,288	3.99	0	无		国有法人
中国航空技术国际控股有限公司	0	319,766,434	3.56	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	265,769,022	2.96	0	无		国有法人
中航资本控股股份有限公司 回购专用证券账户	178,565,229	178,565,229	1.99	0	无		其他
中国铁路哈尔滨局集团有限 公司	0	124,314,344	1.38	0	无		国有法人
共青城羽绒服装创业基地公 共服务有限公司	0	98,175,340	1.09	0	质押	98,175,340	国有法人
黑龙江虹通运输服务有限责 任公司	0	72,698,444	0.81	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	-5,685,466	69,298,584	0.77	0	无		其他
白敏莉	39,553,296	67,802,726	0.76	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国航空工业集团有限公司	3,529,210,294	人民币普通股	3,529,210,294
中国航空技术深圳有限公司	358,248,288	人民币普通股	358,248,288
中国航空技术国际控股有限公司	319,766,434	人民币普通股	319,766,434
中国证券金融股份有限公司	265,769,022	人民币普通股	265,769,022
中航资本控股股份有限公司回购专用证券账户	178,565,229	人民币普通股	178,565,229
中国铁路哈尔滨局集团有限公司	124,314,344	人民币普通股	124,314,344
共青城羽绒服装创业基地公共服务有限公司	98,175,340	人民币普通股	98,175,340
黑龙江虹通运输服务有限责任公司	72,698,444	人民币普通股	72,698,444
香港中央结算有限公司	69,298,584	人民币普通股	69,298,584
白敏莉	67,802,726	人民币普通股	67,802,726
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司全体股东中第二大股东中航技深圳、第三大股东中航国际为第一大股东航空工业下属成员单位，第八大股东黑龙江虹通运输服务有限责任公司是本公司全体股东中第五大股东哈尔滨铁路局的子公司。中航资本控股股份有限公司回购专用证券账户为公司回购股份专户。本公司其他股东之间关系不详。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
录大恩	董事长	选举
胡创界	监事会主席	选举
赵宏伟	总经理	聘任
刘光运	总会计师	聘任
贾福青	副总经理兼董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年1月2日，经公司第八届董事会第一次会议审议通过，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司董事会选举录大恩先生为董事长，任期三年，自本次会议审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

2019年1月2日，经公司第八届监事会第一次会议审议通过，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司监事会选举胡创界先生为监事会主席，任期三年，任职期限自本次会议审议通过之日起至本届监事会届满之日止。

2019年1月2日，经公司第八届董事会第一次会议审议通过，经董事长提名，董事会提名委员会审核任职资格，聘任赵宏伟先生为公司总经理，任期三年，自本次会议审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

2019年1月2日，经公司第八届董事会第一次会议审议通过，经总经理提名，董事会提名委员会审核任职资格，聘任刘光运先生为公司总会计师，任期三年，自本次会议审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

2019年1月2日，经公司第八届董事会第一次会议审议通过，经总经理提名，董事会提名委员会审核任职资格，聘任贾福青先生为公司副总经理兼任公司董事会秘书，任期三年，任期自本次会议审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
中航资本控股股份有限公司2019年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	19航控02	155355	2019年4月25日	2022年4月25日	20.00	3.98	本期债券每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
中航资本控股股份有限公司2019年公开发行公司债券(第二期)	19航控04	155449	2019年6月10日	2022年6月10日	30.00	3.84	本期债券每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
中航资本控股股份有限公司2019年公开发行公司债券(第三期)(品种一)	19航控05	155459	2019年7月19日	2022年7月19日	12.00	3.72	本期债券每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
中航国际租赁有限公司公开发行2017年公司债券(第一期)	17航租01	143411	2017年11月24日	2020年11月24日	5.00	5.30	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
中航国际租赁有限公司公开发行2018年公司债券(第一期)	18航租01	143449	2018年1月18日	2021年1月18日	15.00	5.50	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
中航国际租赁有限公司公开发行2018年公司债券(第二期)	18航租02	143846	2018年10月15日	2021年10月15日	10.00	4.34	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
中航国际租赁有限公司公开发行2018年可续期公司债券(第一期)	18航租Y1	136910	2018年11月22日	2021年11月22日	5.00	5.50	本期债券为固定利率债券,单利按年计息,不计复利,如有递延,则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。在发行人不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次。若在本期债券的某一续期选择权行权年度,发行人选择全额兑付本期债券,则该计息年度的付息日即为本期债券的兑付日。	上海证券交易所
中航国际租赁有限公司公开发行2019年公司债券(第一期)	19航租01	155167	2019年1月22日	2024年1月22日	10.00	4.02	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行2018年公司债券(第一期)	18中航G1	155050	2018年11月26日	2021年11月27日	5.00	4.25	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行2019年公司债券(第一期)	19中航G1	155219	2019年3月19日	2022年3月11日	9.00	3.93	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

19航控02、19航控04和19航控05、18中航G1、19中航G1为面向合格投资者交易的债券。

19航控02期限为3年期,附第2年末发行人票面利率调整选择权和投资者回售选择权,报告期内未触发该条款。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座二层
	联系人	任贤浩、李文杰
	联系电话	010-65608354、010-86451097
债券受托管理人	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福州市湖东路 268 号
	联系人	彭里程、龙杨华
	联系电话	021-38565968
债券受托管理人	名称	中国银河证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 2-6 层
	联系人	唐湘黔
	联系电话	010-66568191
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

债券代码：155355

债券简称	19 航控 02
募集资金专项账户运作情况	该期公司债券扣除相关发行费用后的募集资金已全部划入公司募集资金专项账户。
募集资金总额	20 亿元人民币
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用情况	募集资金已全部使用完毕，且募集资金均按照募集说明书的约定用于偿还公司债务。
募集资金使用履行的程序	募集资金的使用审批均依照公司内部控制程序的相关规定执行。
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本期债券募集资金拟用于偿还公司债务、补充流动资金等法律法规允许的用途，如用于子公司的将通过股权或者债权形式予以投入，具体募集资金用途由发行人根据公司资金需求情况在上述范围内确定
是否与约定相一致	是
履行的募集资金用途变更程序(如有)	不适用
募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致(如有)	不适用
如有违规使用，是否已经及时整改(如有)	不适用
其他需要说明的事项	无

债券代码：155449

债券简称	19 航控 04
募集资金专项账户运作情况	该期公司债券扣除相关发行费用后的募集资金已全部划入公司募集资金专项账户。
募集资金总额	30 亿元人民币
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用情况	募集资金已全部使用完毕，且募集资金均按照募集说明书的约定用于偿还公司债务。
募集资金使用履行的程序	募集资金的使用审批均依照公司内部控制程序的相关规定执行。
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本期债券募集资金拟用于偿还公司债务、补充流动资金等法律法规允许的用途，如用于子公司的将通过股权或者债权形式予以投入，具体募集资金用途由发行人根据公司资金需求情况在上述范围内确定
是否与约定相一致	是
履行的募集资金用途变更程序(如有)	不适用
募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致(如有)	不适用
如有违规使用，是否已经及时整改(如有)	不适用
其他需要说明的事项	无

债券代码：155459

债券简称	19 航控 05
募集资金专项账户运作情况	该期公司债券扣除相关发行费用后的募集资金已全部划入公司募集资金专项账户。
募集资金总额	12 亿元人民币
募集资金报告期末余额	0.00
募集资金使用情况	募集资金已全部使用完毕，且募集资金均按照募集说明书的约定用于偿还公司债务。
募集资金使用履行的程序	募集资金的使用审批均依照公司内部控制程序的相关规定执行。
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本期债券募集资金拟用于偿还公司债务、补充流动资金等法律法规允许的用途，如用于子公司的将通过股权或者债权形式予以投入，具体募集资金用途由发行人根据公司资金需求情况在上述范围内确定
是否与约定相一致	是
履行的募集资金用途变更程序(如有)	不适用
募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致(如有)	不适用
如有违规使用，是否已经及时整改(如有)	不适用
其他需要说明的事项	无

债券代码：143411

债券简称	17 航租 01
募集资金专项账户运作情况	该期公司债券扣除相关发行费用后的募集资金已全部划入公司募集资金专项账户。

募集资金总额	5 亿元人民币
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用情况	募集资金已全部使用完毕,且募集资金均按照募集说明书的约定用于偿还公司债务。
募集资金使用履行的程序	募集资金的使用审批均依照公司内部控制程序的相关规定执行。
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本期债券募集资金扣除相关发行费用后,公司拟用于全部用于偿还公司债务。
募集资金使用是否与约定相一致	是
募集资金用途是否变更及程序(如有)	不适用
违规使用及整改情况(如有)	不适用
其他需要说明的事项	无

债券代码: 143449

债券简称	18 航租 01
募集资金专项账户运作情况	该期公司债券扣除相关发行费用后的募集资金已全部划入公司募集资金专项账户。
募集资金总额	15 亿元人民币
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用情况	募集资金已全部使用完毕,且募集资金均按照募集说明书的约定用于偿还公司债务。
募集资金使用履行的程序	募集资金的使用审批均依照公司内部控制程序的相关规定执行。
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本期债券募集资金扣除相关发行费用后,公司拟用于全部用于偿还公司债务。
募集资金使用是否与约定相一致	是
募集资金用途是否变更及程序(如有)	不适用
违规使用及整改情况(如有)	不适用
其他需要说明的事项	无

债券代码: 143846

债券简称	18 航租 02
募集资金专项账户运作情况	该期公司债券扣除相关发行费用后的募集资金已全部划入公司募集资金专项账户。
募集资金总额	10 亿元人民币
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用情况	募集资金已全部使用完毕,且募集资金均按照募集说明书的约定用于偿还公司债务。
募集资金使用履行的程序	募集资金的使用审批均依照公司内部控制程序的相关规定执行。
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本期债券募集资金扣除相关发行费用后,公司拟用于全部用于偿还公司债务。
募集资金使用是否与约定相一致	是
募集资金用途是否变更及程序(如有)	不适用
违规使用及整改情况(如有)	不适用
其他需要说明的事项	无

债券代码: 136910

债券简称	18 航租 Y1
募集资金专项账户运作情况	该期公司债券扣除相关发行费用后的募集资金已全部划入公司募集资金专项账户。

募集资金总额	5 亿元人民币
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用情况	募集资金已全部使用完毕,且募集资金均按照募集说明书的约定用于偿还公司债务。
募集资金使用履行的程序	募集资金的使用审批均依照公司内部控制程序的相关规定执行。
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本期债券募集资金扣除相关发行费用后,公司拟用于全部用于偿还公司债务。
募集资金使用是否与约定相一致	是
募集资金用途是否变更及程序(如有)	不适用
违规使用及整改情况(如有)	不适用
其他需要说明的事项	无

债券代码: 155167

债券简称	19 航租 01
募集资金专项账户运作情况	该期公司债券扣除相关发行费用后的募集资金已全部划入公司募集资金专项账户。
募集资金总额	10 亿元人民币
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用情况	募集资金已全部使用完毕,且募集资金均按照募集说明书的约定用于偿还公司债务。
募集资金使用履行的程序	募集资金的使用审批均依照公司内部控制程序的相关规定执行。
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本期债券募集资金扣除相关发行费用后,公司拟用于全部用于偿还公司债务。
募集资金使用是否与约定相一致	是
募集资金用途是否变更及程序(如有)	不适用
违规使用及整改情况(如有)	不适用
其他需要说明的事项	无

债券代码: 155050

债券简称	18 中航 G1
募集资金专项账户运作情况	该期公司债券扣除相关发行费用后的募集资金已全部划入公司募集资金专项账户。
募集资金总额	5 亿元人民币
募集资金期末余额	0
募集资金使用情况	募集资金均按照募集说明书的约定用于补充公司营运资金。
募集资金使用履行的程序	募集资金的使用审批均依照公司内部控制程序的相关规定执行。
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本期债券募集资金扣除相关发行费用后,公司拟用于全部用于补充公司营运资金。
募集资金使用是否与约定相一致	是
募集资金用途是否变更及程序(如有)	不适用
违规使用及整改情况(如有)	不适用
其他需要说明的事项	无

债券代码: 155219

债券简称	19 中航 G1
募集资金专项账户运作情况	该期公司债券扣除相关发行费用后的募集资金已全部划入公司募集资金专项账户。

募集资金总额	9 亿元人民币
募集资金期末余额	0
募集资金使用情况	募集资金均按照募集说明书的约定用于补充公司营运资金。
募集资金使用履行的程序	募集资金的使用审批均依照公司内部控制程序的相关规定执行。
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本期债券募集资金扣除相关发行费用后,公司拟用于全部用于补充公司营运资金。
募集资金使用是否与约定相一致	是
募集资金用途是否变更及程序(如有)	不适用
违规使用及整改情况(如有)	不适用
其他需要说明的事项	无

四、公司债券评级情况

适用 不适用

债券代码	155355
债券简称	19 航控 02
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2019 年 5 月 14 日
评级结论(主体)	AAA(跟踪)
评级结论(债项)	AAA(跟踪)
评级展望	稳定(跟踪)
标识所代表的含义	发行人的主体信用等级为 AAA, 评级展望为稳定, 本期债券的信用级别为 AAA, 该级别反映了主体偿还债务的能力极强, 基本不受不利经济环境的影响, 违约风险极低; 本期债券的安全性极强, 基本不受不利经济环境的影响, 违约风险极低。
上一次评级结果的对比	维持不变
对投资者适当性的影响	无

债券代码	155449
债券简称	19 航控 04
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2019 年 5 月 24 日
评级结论(主体)	AAA(首次)
评级结论(债项)	AAA(首次)
评级展望	稳定(首次)
标识所代表的含义	发行人的主体信用等级为 AAA, 评级展望为稳定, 本期债券的信用级别为 AAA, 该级别反映了主体偿还债务的能力极强, 基本不受不利经济环境的影响, 违约风险极低; 本期债券的安全性极强, 基本不受不利经济环境的影响, 违约风险极低。
上一次评级结果的对比	不适用
对投资者适当性的影响	无

债券代码	155459
债券简称	19 航控 05
评级机构	中诚信证券评估有限公司

评级报告出具时间	2019 年 7 月 10 日
评级结论（主体）	AAA（首次）
评级结论（债项）	AAA（首次）
评级展望	稳定（首次）
标识所代表的含义	发行人的主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，本期债券的信用级别为 AAA，该级别反映了主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低；本期债券的安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。
上一次评级结果的对比	不适用
对投资者适当性的影响	无

债券代码	143411
债券简称	17 航租 01
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2019 年 6 月 24 日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
标识所代表的含义	主体评级 AAA 表示受评主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。债项评级 AAA 表示债券信用质量极高，信用风险极低。评级展望稳定，表示情况稳定，未来信用等级大致不会改变。
上一次评级结果的对比	维持不变
对投资者适当性的影响	无

债券代码	143449
债券简称	18 航租 01
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2019 年 6 月 24 日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
标识所代表的含义	主体评级 AAA 表示受评主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。债项评级 AAA 表示债券信用质量极高，信用风险极低。评级展望稳定，表示情况稳定，未来信用等级大致不会改变。
上一次评级结果的对比	维持不变
对投资者适当性的影响	无

债券代码	143846
债券简称	18 航租 02
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2019 年 6 月 24 日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA

评级展望	稳定
标识所代表的含义	主体评级 AAA 表示受评主体偿还债务的能力极强,基本不受不利经济环境的影响,违约风险极低。债项评级 AAA 表示债券信用质量极高,信用风险极低。评级展望稳定,表示情况稳定,未来信用等级大致不会改变。
上一次评级结果的对比	维持不变
对投资者适当性的影响	无

债券代码	136910
债券简称	18 航租 Y1
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2019 年 6 月 24 日
评级结论 (主体)	AAA
评级结论 (债项)	AAA
评级展望	稳定
标识所代表的含义	主体评级 AAA 表示受评主体偿还债务的能力极强,基本不受不利经济环境的影响,违约风险极低。债项评级 AAA 表示债券信用质量极高,信用风险极低。评级展望稳定,表示情况稳定,未来信用等级大致不会改变。
上一次评级结果的对比	维持不变
对投资者适当性的影响	无

债券代码	155167
债券简称	19 航租 01
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2019 年 6 月 24 日
评级结论 (主体)	AAA
评级结论 (债项)	AAA
评级展望	稳定
标识所代表的含义	主体评级 AAA 表示受评主体偿还债务的能力极强,基本不受不利经济环境的影响,违约风险极低。债项评级 AAA 表示债券信用质量极高,信用风险极低。评级展望稳定,表示情况稳定,未来信用等级大致不会改变。
上一次评级结果的对比	维持不变
对投资者适当性的影响	无

债券代码	155050
债券简称	18 中航 G1
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2018 年 11 月 15 日
评级结论 (主体)	AA+
评级结论 (债项)	AAA
评级展望	稳定
标识所代表的含义	偿还债务的能力极强,基本不受不利经济环境的影响,违约风险极低
上一次评级结果的对比	维持不变

对投资者适当性的影响	无
债券代码	155219
债券简称	19 中航 G1
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2019 年 2 月 27 日
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
标识所代表的含义	偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
上一次评级结果的对比	维持不变
对投资者适当性的影响	无

四、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

1、增信机制

无。

2、偿债计划或其他偿债保障

债券代码：155355、155449、155459

债券简称	19 航控 02、19 航控 04、19 航控 05
偿债计划和其他偿债保障措施概述	为了充分、有效的维护债券持有人的合法权益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施：（1）专门部门负责偿付工作；（2）设立专项账户并严格执行资金管理计划；（3）制定《债券持有人会议规则》；（4）充分发挥债券受托管理人的作用；（5）严格履行信息披露义务。
报告期内偿债计划和其他偿债保障措施执行情况	-
与募集说明书的相关承诺的一致情况	与募集说明书的相关承诺保持一致
偿债计划和其他偿债保障措施的变化情况（如有）	-
相关变化对债券持有人利益的影响（如有）	-

债券代码：143411、143449、143846、136910、155167

债券简称	17 航租 01、18 航租 01、18 航租 02、18 航租 Y1、19 航租 01
偿债计划和其他偿债保障措施概述	为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人拟通过稳定增长的盈利能力、充足的银行授信和股东的大力支持来保证偿债资金的主要来源，并制定了通过抵押或处置部分流动性较好的资产来获得必要偿债资金的偿债应急保障方案。此外，发行人建立了一系列工作机制，包括设立募集资金和偿债专项账户、组建偿付工作小组、建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制、健全风险监管和预警机制及加强信息披露等，形成

	一套完整的确保本期债券本息按约定偿付的保障体系。
报告期内偿债计划和其他偿债保障措施执行情况	-
与募集说明书的相关承诺的一致情况	与募集说明书的相关承诺保持一致
偿债计划和其他偿债保障措施的变化情况（如有）	-
相关变化对债券持有人利益的影响（如有）	-

债券代码：155050

债券简称	18 中航 G1
偿债计划和其他偿债保障措施概述	<p>偿债计划：（一）本次债券的起息日为 2018 年 11 月 27 日。（二）本次债券在存续期内每年付息一次，本次债券的付息日期为 2019 年至 2021 年 11 月 27 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不计利息。（三）本次债券到期一次还本，本金兑付日为 2021 年 11 月 27 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不计利息。（四）本次债券本金兑付及利息支付将通过债券登记托管机构和有关机构办理。具体事项将按照有关规定以及托管机构和交易场所的有关规定办理。其他偿债保障措施：（一）设立专门的偿付工作小组（二）切实做到专款专用（三）充分发挥债券受托管理人的作用（四）制定债券持有人会议规则（五）严格的信息披露</p>
报告期内偿债计划和其他偿债保障措施执行情况	-
与募集说明书的相关承诺的一致情况	与募集说明书的相关承诺保持一致
偿债计划和其他偿债保障措施的变化情况（如有）	-
相关变化对债券持有人利益的影响（如有）	-

债券代码：155219

债券简称	19 中航 G1
偿债计划和其他偿债保障措施概述	<p>偿债计划：（一）本次债券的起息日为 2019 年 3 月 12 日。（二）本次债券在存续期内每年付息一次，本次债券的付息日期为 2020 年至 2022 年 3 月 12 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不计利息。（三）本次债券到期一次还本，本金兑付日为 2022 年 3 月 12 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不计利息。（四）本次债券本金兑付及利息支付将通过债券登记托管机构和有关机构办理。具体事项将按照有关规定以及托管机构和交易场所的有关规定办理。其他偿债保障措施：（一）设立专门的偿付工作小组（二）切实做到专款专用（三）充分发挥债券受托管理人的作用（四）制定债券持有人会议规则（五）严格的信息披露</p>

报告期内偿债计划和其他偿债保障措施执行情况	-
与募集说明书的相关承诺的一致情况	与募集说明书的相关承诺保持一致
偿债计划和其他偿债保障措施的变化情况（如有）	-
相关变化对债券持有人利益的影响（如有）	-

五、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

六、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

债券代码	155355
债券简称	19 航控 02
债券受托管理人名称	中信建投证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	（一）持续关注本公司的资信状况、偿债保障措施的实施情况；（二）在债券存续期内监督本公司募集资金的使用情况；（三）对本公司的偿债能力和增信措施的有效性进行全面调查和持续关注；（四）在债券存续期内持续督导本公司履行信息披露义务。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期定期及临时受托事务管理报告	是
受托事务管理报告披露（或预计披露）地址	上海证券交易所网站

债券代码	155449
债券简称	19 航控 04
债券受托管理人名称	中信建投证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	（一）持续关注本公司的资信状况、偿债保障措施的实施情况；（二）在债券存续期内监督本公司募集资金的使用情况；（三）对本公司的偿债能力的有效性进行全面调查和持续关注；（四）在债券存续期内持续督导本公司履行信息披露义务。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期定期及临时受托事务管理报告	是
受托事务管理报告披露（或预计披露）地址	上海证券交易所网站

债券代码	155459
债券简称	19 航控 05
债券受托管理人名称	中信建投证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	（一）持续关注本公司的资信状况、偿债保障措

	施的实施情况； (二)在债券存续期内监督本公司募集资金的使用情况； (三)对本公司的偿债能力的有效性进行全面调查和持续关注； (四)在债券存续期内持续督导本公司履行信息披露义务
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期定期及临时受托事务管理报告	是
受托事务管理报告披露（或预计披露）地址	上海证券交易所网站

债券代码	143411
债券简称	17 航租 01
债券受托管理人名称	兴业证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	(一)持续关注本公司和保证人的资信状况、增信措施及偿债保障措施的 implementation 情况； (二)在债券存续期内监督本公司募集资金的使用情况； (三)对本公司的偿债能力和增信措施的有效性进行全面调查和持续关注,并至少每年向市场公告一次受托管理事务报告； (四)在债券存续期内持续督导本公司履行信息披露义务
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	-
是否已披露报告期定期及临时受托事务管理报告	是
受托事务管理报告披露（或预计披露）地址	上海证券交易所网站

债券代码	143449
债券简称	18 航租 01
债券受托管理人名称	兴业证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	(一)持续关注本公司和保证人的资信状况、增信措施及偿债保障措施的 implementation 情况； (二)在债券存续期内监督本公司募集资金的使用情况； (三)对本公司的偿债能力和增信措施的有效性进行全面调查和持续关注,并至少每年向市场公告一次受托管理事务报告； (四)在债券存续期内持续督导本公司履行信息披露义务
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	-
是否已披露报告期定期及临时受托事务管理报告	是
受托事务管理报告披露（或预计披露）地址	上海证券交易所网站

债券代码	143846
债券简称	18 航租 02
债券受托管理人名称	兴业证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	<p>(一)持续关注本公司和保证人的资信状况、增信措施及偿债保障措施的实施情况；</p> <p>(二)在债券存续期内监督本公司募集资金的使用情况；</p> <p>(三)对本公司的偿债能力和增信措施的有效性进行全面调查和持续关注,并至少每年向市场公告一次受托管理事务报告；</p> <p>(四)在债券存续期内持续督导本公司履行信息披露义务</p>
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制(如有)	-
是否已披露报告期定期及临时受托事务管理报告	是
受托事务管理报告披露(或预计披露)地址	上海证券交易所网站

债券代码	136910
债券简称	18 航租 Y1
债券受托管理人名称	中国银河证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	<p>(一)持续关注本公司和保证人的资信状况、增信措施及偿债保障措施的实施情况；</p> <p>(二)在债券存续期内监督本公司募集资金的使用情况；</p> <p>(三)对本公司的偿债能力和增信措施的有效性进行全面调查和持续关注,并至少每年向市场公告一次受托管理事务报告；</p> <p>(四)在债券存续期内持续督导本公司履行信息披露义务</p>
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制(如有)	-
是否已披露报告期定期及临时受托事务管理报告	否
受托事务管理报告披露(或预计披露)地址	上海证券交易所网站

债券代码	155167
债券简称	19 航租 01
债券受托管理人名称	兴业证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	<p>(一)持续关注本公司和保证人的资信状况、增信措施及偿债保障措施的实施情况；</p> <p>(二)在债券存续期内监督本公司募集资金的使用情况；</p> <p>(三)对本公司的偿债能力和增信措施的有效性进行全面调查和持续关注,并至少每年向市场公告一次受托管理事务报告；</p> <p>(四)在债券存续期内持续督导本公司履行信息披露义务</p>
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制(如有)	-

是否已披露报告期定期及临时受托事务管理报告	是
受托事务管理报告披露（或预计披露）地址	上海证券交易所网站

债券代码	155050
债券简称	18 中航 G1
债券受托管理人名称	长城国瑞证券有限公司
受托管理人履行职责情况	（一）持续关注本公司和保证人的资信状况、增信措施及偿债保障措施的实施情况； （二）在债券存续期内监督本公司募集资金的使用情况； （三）对本公司的偿债能力和增信措施的有效性进行全面调查和持续关注，并至少每年向市场公告一次受托管理事务报告； （四）在债券存续期内持续督导本公司履行信息披露义务
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	-
是否已披露报告期定期及临时受托事务管理报告	是
受托事务管理报告披露（或预计披露）地址	上海证券交易所网站

债券代码	155219
债券简称	19 中航 G1
债券受托管理人名称	长城国瑞证券有限公司
受托管理人履行职责情况	（一）持续关注本公司和保证人的资信状况、增信措施及偿债保障措施的实施情况； （二）在债券存续期内监督本公司募集资金的使用情况； （三）对本公司的偿债能力和增信措施的有效性进行全面调查和持续关注，并至少每年向市场公告一次受托管理事务报告； （四）在债券存续期内持续督导本公司履行信息披露义务
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	-
是否已披露报告期定期及临时受托事务管理报告	是
受托事务管理报告披露（或预计披露）地址	上海证券交易所网站

七、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.03	0.94	0.09	
速动比率	1.03	0.94	0.09	
资产负债率（%）	85.78	86.19	-0.41	
贷款偿还率（%）	100	100	0	

	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	6.68	8.24	-1.56	
利息偿付率(%)	100	100	0	
EBITDA	43.33	70.56	-27.12	

注：本表格为发行主体中航资本的相关财务比率。

主要指标	本报告期末	上年度末	本期比上年 同期增 减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利 润	42.99	63.74	-32.55	本期业务规模扩张，业务收入有较大增加，使得公司利润总额增加，同时随着业务规模扩大，企业利息支出较多。
流动比率	0.9984	0.89	12.18	
速动比率	0.9981	0.89	12.15	
资产负债率(%)	88.85	88.73	0.14	
EBITDA 全部债务比	0.031	0.054	-42.59	
利息保障倍数	1.42	1.42	0	
现金利息保障倍数	-2.73	-6.69	-59.19	本期现金利息保障倍数较去年有所下降，主要是本期经营活动产生的现金流量净额较去年有较大幅度下降。
EBITDA 利息保障倍 数	1.59	1.6	-0.63	
贷款偿还率(%)	100	100	0	
利息偿付率(%)	100	100	0	

注：本表格为发行主体中航租赁的相关财务比率。

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)	变动原因
流动比率	1.66	1.42	16.90	
速动比率	1.66	1.42	16.90	
资产负债率(%)	57.49	68.53	-16.11	
贷款偿还率(%)	100	100	0.00	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.79	1.93	44.56	报告期内利润总额较上年度末增加较多
利息偿付率(%)	100	100	0	

注：本表格为发行主体中航证券的相关财务比率。

八、关于逾期债项的说明

适用 不适用

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

本报告期内，公司其他债券和债务融资工具按时付息兑付，不存在延期支付利息和本金以及无法支付利息和本金的情况。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至报告期末，中航资本合并口径获得主要银行授予综合信用额度（非同业）1,658 亿元，已使用 775 亿元。中航资本严格按照规定使用授信额度，按时偿还到期债务，未发生违规情形。

截至报告期末，中航租赁获得主要银行授予综合信用额度（非同业）974.51 亿元，已使用 409.71 亿元。中航租赁严格按照规定使用授信额度，按时偿还到期债务，未发生违规情形。

截至报告期末，中航证券获得主要银行授予综合信用额度 126.3 亿元，已使用 38.7 亿元。中航证券严格按照规定使用授信额度，按时偿还到期债务，未发生违规情形。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

中航资本严格遵守《债券受托管理协议》和本次债券项下各期债券条款的约定，并履行相关承诺。

中航租赁严格遵守《债券受托管理协议》和本次债券项下各期债券条款的约定，并履行相关承诺。

中航证券严格遵守《债券受托管理协议》和本次债券项下各期债券条款的约定，并履行相关承诺。

十二、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

报告期内，中航资本发生的《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项均已作为临时报告在上交所网站披露，披露情况如下：

序号	披露日期	公告标题	查询索引	事项描述
1	2019年5月11日	中航资本控股股份有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之四十的公告	上交所网站	截至2018年12月31日，中航资本经审计净资产金额为414.75亿元，借款余额1,292.66亿元。截至2019年4月30日，借款余额1,495.64亿元，较上年末累计新增借款202.98亿元，占上年末净资产的48.94%。公司上述新增借款属于公司经营和业务发展所需的正常融资范围，不会对公司经营活动和偿债能力产生重大不利影响。
2	2019年7月6日	中航资本控股股份有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之六十的公告	上交所网站	截至2018年12月31日，中航资本经审计净资产金额为414.75亿元，借款余额1,292.66亿元。截至2019年6月30日，借款余额1,569.48亿元，较上年末累计新增借款276.82亿元，占上年末净资产的66.74%。公司上述新增借款属于公司经营和业务发展所需的正常融资范围，不会对公司经营活动和偿债能力产生重大不利影响。

第十节 财务报告

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：中航资本控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	54,142,985,929.99	84,025,381,759.06
结算备付金	七、2	1,023,526,411.12	805,448,748.27
拆出资金			
交易性金融资产		34,836,404,645.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、4		6,667,627,394.22
衍生金融资产			
应收票据	七、6	23,700,957.32	21,140,179.21
应收账款	七、7	280,817,129.44	463,708,731.32
应收款项融资			
预付款项	七、9	75,761,634.59	55,530,096.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、10	650,843,356.13	270,443,149.07
其中：应收利息			
应收股利		6,323,280.84	264,919.95
买入返售金融资产	七、11	2,905,967,725.02	2,646,390,257.60
存货	七、12	9,328,435.85	10,010,679.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、14	62,577,075,293.90	57,110,238,662.67
其他流动资产	七、15	4,863,782,583.64	11,199,404,319.01
流动资产合计		161,390,194,102.67	163,275,323,977.05
非流动资产：			
发放贷款和垫款	七、16	1,398,200,192.51	4,047,947,174.05
债权投资		1,346,821,138.32	
可供出售金融资产	七、18		20,095,859,174.70
其他债权投资		5,522,740,757.76	
持有至到期投资	七、20		1,328,213,049.68
长期应收款	七、23	94,624,448,631.80	83,800,086,619.66
长期股权投资	七、24	4,234,473,223.52	2,812,641,447.44
其他权益工具投资		6,816,645,200.48	
其他非流动金融资产		9,134,800,271.87	
投资性房地产	七、25	2,305,140,984.19	2,320,143,449.12

固定资产	七、26	11,172,066,148.05	8,148,820,921.88
在建工程	七、27	1,857,937,682.82	1,430,641,657.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、31	51,327,473.21	51,743,674.56
开发支出			
商誉	七、33	10,063,869.72	10,063,869.72
长期待摊费用	七、34	19,727,411.04	23,954,833.42
递延所得税资产	七、35	1,072,959,119.09	992,564,283.91
其他非流动资产	七、36	6,028,436,952.75	11,964,926,985.17
非流动资产合计		145,595,789,057.13	137,027,607,141.30
资产总计		306,985,983,159.80	300,302,931,118.35
流动负债：			
短期借款	七、38	37,273,811,725.54	34,199,829,612.50
向中央银行借款			
拆入资金	七、40	200,473,907.14	202,070,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、43		
应付账款	七、44	270,044,378.72	598,789,334.21
预收款项	七、45	1,031,815,546.56	464,074,126.97
卖出回购金融资产款	七、46	3,795,561,504.90	3,451,804,632.15
吸收存款及同业存放	七、39	71,243,483,456.64	100,010,815,432.84
代理买卖证券款	七、50	5,852,835,716.07	3,928,957,854.85
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、47	280,280,532.61	244,842,803.69
应交税费	七、48	793,791,116.96	1,136,337,599.88
其他应付款	七、49	3,223,227,618.80	3,662,239,171.75
其中：应付利息			
应付股利		185,733,588.24	30,158,220.08
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、52	21,075,624,398.21	13,755,738,972.61
其他流动负债	七、53	12,364,473,630.16	12,344,326,505.15
流动负债合计		157,405,423,532.31	173,999,826,046.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、54	45,328,244,847.86	40,104,595,739.06
应付债券	七、55	29,159,616,149.74	18,411,671,377.80
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、57	12,861,972,113.20	10,247,014,601.08
长期应付职工薪酬			

预计负债	七、59	80,172,638.68	98,503,165.05
递延收益	七、60	23,250,000.00	23,625,000.00
递延所得税负债	七、35	1,149,455,074.21	789,344,030.37
其他非流动负债	七、61	17,316,582,946.50	15,153,321,409.12
非流动负债合计		105,919,293,770.19	84,828,075,322.48
负债合计		263,324,717,302.50	258,827,901,369.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、62	8,976,325,766.00	8,976,325,766.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、64	6,245,571,700.85	6,250,774,308.46
减：库存股		1,000,005,630.10	
其他综合收益	七、66	2,598,636,865.77	1,861,315,059.50
专项储备			
盈余公积	七、68	366,167,533.04	366,167,533.04
一般风险准备	七、69	1,385,237,303.74	1,370,896,578.34
未分配利润	七、70	9,971,343,999.98	8,883,997,513.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		28,543,277,539.28	27,709,476,758.94
少数股东权益		15,117,988,318.02	13,765,552,990.33
所有者权益（或股东权益）合计		43,661,265,857.30	41,475,029,749.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		306,985,983,159.80	300,302,931,118.35

法定代表人：录大恩先生 主管会计工作负责人：刘光运先生 会计机构负责人：李天舒先生

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中航资本控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		124,686,495.46	86,889,059.04
交易性金融资产		4,030,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,530,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	11,397,134,043.65	8,732,610,519.27
其中：应收利息			
应收股利		1,339,603,528.53	525,000,000.00
存货			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		842,446.45	12,403.69
流动资产合计		15,552,662,985.56	12,349,511,982.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	28,022,665,377.12	25,710,439,018.80
其他权益工具投资		1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		842,841.64	527,302.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,024,508,218.76	25,711,966,320.98
资产总计		43,577,171,204.32	38,061,478,302.98
流动负债：			
短期借款		12,215,974,444.45	11,216,515,291.67
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,886,792.45	4,490,938.68
预收款项			
应付职工薪酬		4,536.77	4,536.77
应交税费		22,690.87	713,948.17
其他应付款		14,313,861.25	191,811,099.47
其中：应付利息			
应付股利		13,971,679.15	26,442,570.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,842,684,222.22	3,362,216,500.00
流动负债合计		16,074,886,548.01	14,775,752,314.76
非流动负债：			
长期借款		1,363,934,701.39	1,586,498,711.11
应付债券		8,115,260,445.49	3,068,836,462.24

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,479,195,146.88	4,655,335,173.35
负债合计		25,554,081,694.89	19,431,087,488.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,976,325,766.00	8,976,325,766.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,113,627,674.52	9,113,627,674.52
减：库存股		1,000,005,630.10	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		521,612,633.13	521,612,633.13
未分配利润		411,529,065.88	18,824,741.22
所有者权益（或股东权益）合计		18,023,089,509.43	18,630,390,814.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		43,577,171,204.32	38,061,478,302.98

法定代表人：录大恩先生 主管会计工作负责人：刘光运先生 会计机构负责人：李天舒先生

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		8,544,456,896.42	6,624,742,066.62
其中：营业收入	七、71	4,916,133,217.31	3,249,561,394.20
利息收入	七、72	1,521,973,034.80	1,517,450,430.30
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、73	2,106,350,644.31	1,857,730,242.12
二、营业总成本		6,001,713,458.66	4,381,266,140.42
其中：营业成本	七、71	2,733,594,247.41	1,775,145,815.01
利息支出	七、72	999,129,125.51	818,244,669.40
手续费及佣金支出	七、73	71,250,807.94	54,381,744.43
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	七、74	49,631,494.54	42,195,545.46
销售费用	七、75	889,262,830.84	805,485,059.06
管理费用	七、76	605,961,818.44	558,309,730.66
研发费用	七、77	2,851,761.12	
财务费用	七、78	650,031,372.86	327,503,576.40
其中：利息费用		167,104,990.66	
利息收入		41,297,875.87	28,181,607.01
加：其他收益	七、79	2,008,227.61	40,054,166.46
投资收益（损失以“-”号填列）	七、80	790,201,641.40	606,576,497.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		507,430.65	41,316,046.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		171,102.68	872,142.53
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、82	335,335,244.30	-17,244,418.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-514,362,870.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、84	620,810.94	-284,376,028.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、85	26,215.64	123,535,085.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,156,743,809.73	2,712,893,370.78
加：营业外收入	七、86	45,854,376.17	10,128,848.82
减：营业外支出	七、87	499,830.34	1,066,448.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,202,098,355.56	2,721,955,770.70
减：所得税费用	七、88	797,580,102.99	672,454,472.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,404,518,252.57	2,049,501,298.64
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,404,518,252.57	2,034,899,596.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			14,601,701.84
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,471,954,953.84	1,573,597,397.30
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		932,563,298.73	475,903,901.34
六、其他综合收益的税后净额		1,048,299,414.03	-419,561,009.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		725,600,767.60	-419,906,062.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		684,280,607.50	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		684,280,607.50	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收		41,320,160.10	-419,906,062.25

益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动		29,420,859.56	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-440,090,794.97
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备		3,395,124.03	
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		8,504,176.51	
8. 外币财务报表折算差额			20,184,732.72
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		322,698,646.43	345,052.44
七、综合收益总额		3,452,817,666.60	1,629,940,288.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,197,555,721.44	1,153,691,335.05
归属于少数股东的综合收益总额		1,255,261,945.16	476,248,953.78
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.16	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.16	0.18

法定代表人：录大恩先生 主管会计工作负责人：刘光运先生 会计机构负责人：李天舒先生

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		404,721.10	1,794.08
销售费用			
管理费用		4,012,469.72	3,167,879.45
研发费用			
财务费用		478,277,259.25	191,251,475.49
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	875,427,711.55	651,304,056.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,607.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-117,162.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		392,714,654.26	456,765,745.58
加：营业外收入			522,986.78
减：营业外支出		7,620.57	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		392,707,033.69	457,288,732.36
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		392,707,033.69	457,288,732.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		392,707,033.69	457,288,732.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		392,707,033.69	457,288,732.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：录大恩先生 主管会计工作负责人：刘光运先生 会计机构负责人：李天舒先生

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,533,396,186.95	15,439,037,566.32
客户存款和同业存放款项净增加额		-27,871,995,606.74	-26,894,479,014.00
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			-271,002,613.49
收取利息、手续费及佣金的现金		3,578,246,408.43	3,077,621,946.49
拆入资金净增加额		473,907.14	400,000,000.00
回购业务资金净增加额		500,956,166.47	-912,179,590.97
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、90	4,132,582,460.38	2,505,591,505.62
经营活动现金流入小计		3,873,659,522.63	-6,655,410,200.03
购买商品、接受劳务支付的现金		31,759,845,099.97	23,027,856,127.01
客户贷款及垫款净增加额		815,785,248.01	2,128,157,203.41
存放中央银行和同业款项净增加额		-524,156,429.75	1,009,644,357.39
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额		2,741,544,467.53	
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		751,144,044.18	557,958,717.54
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		658,350,612.65	713,181,132.25
支付的各项税费		1,962,332,975.40	1,458,563,911.07
支付其他与经营活动有关的现金	七、90	1,869,581,883.34	482,605,729.32
经营活动现金流出小计		40,034,427,901.33	29,377,967,177.99
经营活动产生的现金流量净额		-36,160,768,378.70	-36,033,377,378.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		42,132,800,318.68	26,521,274,691.57
取得投资收益收到的现金		573,689,459.09	466,146,640.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,532,573.77	181,812,786.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、90		1,958,857,394.30
投资活动现金流入小计		42,868,022,351.54	29,128,091,513.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,756,594,991.81	63,046,712.24
投资支付的现金		45,677,372,818.90	40,894,382,579.74
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的			1,947,337,440.80

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、90		1,000,000.00
投资活动现金流出小计		48,433,967,810.71	42,905,766,732.78
投资活动产生的现金流量净额		-5,565,945,459.17	-13,777,675,219.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		425,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		425,000,000.00	1,000,000,000.00
取得借款收到的现金		41,314,312,673.37	36,164,289,383.98
发行债券收到的现金		26,398,710,946.84	5,162,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、90	2,914,477,072.71	2,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		71,052,500,692.92	44,326,889,383.98
偿还债务支付的现金		42,610,262,072.15	28,658,522,991.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,449,914,008.26	1,819,065,658.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,297,155.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、90	3,476,790,090.31	568,246,803.56
筹资活动现金流出小计		49,536,966,170.72	31,045,835,453.61
筹资活动产生的现金流量净额		21,515,534,522.20	13,281,053,930.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,279,756.15	-25,448,052.62
五、现金及现金等价物净增加额		-20,191,899,559.52	-36,555,446,719.37
加：期初现金及现金等价物余额	七、91	83,139,495,926.41	87,748,070,483.28
六、期末现金及现金等价物余额		62,947,596,366.89	51,192,623,763.91

法定代表人：录大恩先生 主管会计工作负责人：刘光运先生 会计机构负责人：李天舒先生

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,604,314,865.46	2,451,029,925.40
经营活动现金流入小计		7,604,314,865.46	2,451,029,925.40
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,889,391.89	1,398,442.24
支付的各项税费		404,721.10	2,104.76
支付其他与经营活动有关的现金		9,576,874,969.10	2,602,758,951.93
经营活动现金流出小计		9,579,169,082.09	2,604,159,498.93
经营活动产生的现金流量净额		-1,974,854,216.63	-153,129,573.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000,000.00	2,150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		47,318,904.11	56,530,048.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00	16,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,047,341,904.11	2,206,546,048.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		737,000.00	464,564.00
投资支付的现金		4,798,721,079.41	3,200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,799,458,079.41	3,200,464,564.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,752,116,175.30	-993,918,515.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000,000.00	
发行债券收到的现金		8,781,300,000.00	1,898,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,781,300,000.00	1,898,650,000.00
偿还债务支付的现金		7,522,000,000.00	1,048,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		493,526,541.55	94,363,055.90
支付其他与筹资活动有关的现金		1,001,005,630.10	
筹资活动现金流出小计		9,016,532,171.65	1,142,363,055.90
筹资活动产生的现金流量净额		4,764,767,828.35	756,286,944.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		37,797,436.42	-390,761,144.53
加：期初现金及现金等价物余额		86,889,059.04	614,580,117.44
六、期末现金及现金等价物余额		124,686,495.46	223,818,972.91

法定代表人：录大恩先生 主管会计工作负责人：刘光运先生 会计机构负责人：李天舒先生

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	8,976,325,766.00				6,250,774,308.46		1,861,315,059.50	366,167,533.04	1,370,896,578.34	8,883,997,513.60	27,709,476,758.94	13,765,552,990.33	41,475,029,749.27
加：会计政策变更							11,721,038.67		11,678,603.71	-318,652,512.96	-295,252,870.58	-78,006,440.26	-373,259,310.84
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,976,325,766.00				6,250,774,308.46		1,873,036,098.17	366,167,533.04	1,382,575,182.05	8,565,345,000.64	27,414,223,888.36	13,687,546,550.07	41,101,770,438.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-5,202,607.61	1,000,005,630.10	725,600,767.60		2,662,121.69	1,405,998,999.34	1,129,053,650.92	1,430,441,767.95	2,559,495,418.87
(一)综合收益总额							725,600,767.60			1,471,954,953.84	2,197,555,721.44	1,255,261,945.16	3,452,817,666.60
(二)所有者投入和减少资本					-5,202,607.61	1,000,005,630.10					-1,005,208,237.71	425,000,000.00	-580,208,237.71
1.所有者投入的普通股					-5,202,607.61						-5,202,607.61	425,000,000.00	419,797,392.39
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他						1,000,005,630.10					-1,000,005,630.10		-1,000,005,630.10
(三)利润分配									2,662,121.69	-65,955,954.50	-63,293,832.81	-249,820,177.21	-313,114,010.02
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备									2,662,121.69	-2,662,121.69			
3.对所有者(或股东)的分配												-249,820,177.21	-249,820,177.21
4.其他										-63,293,832.81	-63,293,832.81		-63,293,832.81
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏													

2019 年半年度报告

损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	8,976,325,766.00			6,245,571,700.85	1,000,005,630.10	2,598,636,865.77		366,167,533.04	1,385,237,303.74	9,971,343,999.98		28,543,277,539.28	15,117,988,318.02	43,661,265,857.30	

项目	2018 年半年度															
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	8,976,325,766.00				3,962,745,140.36		2,010,892,282.76		316,176,420.91	1,203,465,886.63	6,793,830,866.95		23,263,436,363.61	4,780,939,382.01	28,044,375,745.62	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	8,976,325,766.00				3,962,745,140.36		2,010,892,282.76		316,176,420.91	1,203,465,886.63	6,793,830,866.95		23,263,436,363.61	4,780,939,382.01	28,044,375,745.62	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,288,029,168.10		-149,577,223.26		49,991,112.13	167,430,691.71	2,090,166,646.65		4,446,040,395.33	8,984,613,608.32	13,430,654,003.65	
(一) 综合收益总额							-149,577,223.26				3,165,964,775.50		3,016,387,552.24	873,321,030.20	3,889,708,582.44	
(二) 所有者投入和减少资本					2,288,029,168.10								2,288,029,168.10	8,286,970,831.90	10,575,000,000.00	
1. 所有者投入的普通股					2,288,029,168.10								2,288,029,168.10	8,286,970,831.90	10,575,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配									49,991,112.13	167,430,691.71	-1,075,798,128.85		-858,376,325.01	-175,678,253.78	-1,034,054,578.79	
1. 提取盈余公积									49,991,112.13		-49,991,112.13					
其中：法定公积金									49,991,112.13		-49,991,112.13					
2. 提取一般风险准备										167,430,691.71	-167,430,691.71					
3. 对所有者(或股东)的分配											-843,774,623.17		-843,774,623.17	-175,678,253.78	-1,019,452,876.95	
4. 其他											-14,601,701.84		-14,601,701.84		-14,601,701.84	
(四) 所有者权益内部结转																

2019 年半年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	8,976,325,766.00			6,250,774,308.46	1,861,315,059.50	366,167,533.04	1,370,896,578.34	8,883,997,513.60	27,709,476,758.94	13,765,552,990.33	41,475,029,749.27		

法定代表人：录大恩先生

主管会计工作负责人：刘光运先生

会计机构负责人：李天舒先生

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,976,325,766.00				9,113,627,674.52				521,612,633.13	18,824,741.22	18,630,390,814.87
加:会计政策变更										-2,709.03	-2,709.03
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,976,325,766.00				9,113,627,674.52				521,612,633.13	18,822,032.19	18,630,388,105.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						1,000,005,630.10				392,707,033.69	-607,298,596.41
(一)综合收益总额											
(二)所有者投入和减少资本						1,000,005,630.10				392,707,033.69	-607,298,596.41
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他						1,000,005,630.10				392,707,033.69	-607,298,596.41
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	8,976,325,766.00				9,113,627,674.52	1,000,005,630.10			521,612,633.13	411,529,065.88	18,023,089,509.43

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,976,325,766.00				9,113,627,674.52				482,793,256.33	513,224,973.19	19,085,971,670.04
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,976,325,766.00				9,113,627,674.52				482,793,256.33	513,224,973.19	19,085,971,670.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									38,819,376.80	-494,400,231.97	-455,580,855.17
(一) 综合收益总额										388,193,768.00	388,193,768.00
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									38,819,376.80	-882,593,999.97	-843,774,623.17
1. 提取盈余公积									38,819,376.80	-38,819,376.80	
其中: 法定公积金									38,819,376.80	-38,819,376.80	
2. 对所有者(或股东)的分配										-843,774,623.17	-843,774,623.17
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	8,976,325,766.00				9,113,627,674.52				521,612,633.13	18,824,741.22	18,630,390,814.87

法定代表人: 录大恩先生

主管会计工作负责人: 刘光运先生

会计机构负责人: 李天舒先生

(一) 公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

中航资本控股股份有限公司（以下简称“本公司”、“本单位”）原名北亚实业（集团）股份有限公司（以下简称“北亚集团”），1992年7月24日正式设立，系由40余家国有企业共同出资组建的股份企业。1996年5月16日，经中国证券监督管理委员会批准，在上海证券交易所挂牌上市，北亚集团2008年8月前的注册资本为97,970.616万元。2008年9月10日，临时股东大会通过修改后的章程，注册资本由97,970.616万元缩减为27,433.5027万元。

2012年2月24日，中国证券监督管理委员会《关于核准北亚实业（集团）股份有限公司重大资产置换及向中国航空工业集团公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2012〕233号）核准北亚集团重大资产置换及向中国航空工业集团公司（以下简称“航空工业集团”）发行777,828,113股股份购买相关资产。2012年5月，北亚集团置出资产完成股权变更登记工作，中国航空工业集团公司持有的中航投资控股有限公司（以下简称“中航投资有限”）100%股权已过户至北亚集团名下，北亚集团取得中航投资有限100%股权。北亚集团向中国航空工业集团公司发行人民币普通股（A股）77,782.8113万股，增加注册资本77,782.8113万元，变更后的注册资本为105,216.314万元，中国航空工业集团公司持有北亚集团73.93%股权。2012年5月28日，取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

经北亚集团2011年度股东大会决议通过，北亚集团于2012年7月在黑龙江省工商行政管理局办理完毕公司名称、注册资本、经营范围及住所地等工商注册信息变更登记手续。公司名称由“北亚实业（集团）股份有限公司”变更为“中航投资控股股份有限公司”（以下简称“中航投资股份公司”）；公司注册资本由27,433.5027万元变更为105,216.314万元；公司经营范围由“铁路客运、铁路自备车运输、机电化工领域技术服务等”变更为“实业投资、股权投资和投资咨询（服务）；法律法规允许公司经营的其他业务”；公司住所变更为“哈尔滨市道里区友谊路111号新吉财富大厦23层”；公司法定代表人变更为“录大恩”。并取得黑龙江省工商行政管理局颁发的230000100000267号企业法人营业执照。

2012年8月23日，中航投资股份公司董事会发布《中航投资控股股份有限公司股权分置改革方案实施公告》，股权分置改革方案实施的股权登记日为2012年8月28日。本次股权分置改革方案实施完成后，中航投资股份公司总股本由105,216.314万元变更为152,247.0267万元，变更后的注册资本为152,247.0267万元，已取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。中航投资股份公司已于2012年12月办理注册资本工商变更登记手续。

2014年1月29日，中国证券监督管理委员会《关于核准中航投资控股股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2014〕174号）核准中航投资股份公司非公开发行不超过343,878,954股新股。2014年3月13日，中航投资股份公司非公开发行人民币普通股343,878,954股，总股本由152,247.0267万元变更为186,634.9221万元，变更后的注册资本为186,634.9221万元。

经中航投资股份公司2013年年度股东大会决议通过，公司名称由“中航投资控股股份有限公司”变更为“中航资本控股股份有限公司”，并于2014年6月办理工商变更登记手续，取得黑龙江省工商行政管理局换发的企业法人营业执照。

2014年11月13日，根据本公司2014年第二次临时股东大会决议，以截至2014年6月30日公司总股本1,866,349,221股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增1,866,349,221股。转增后总股本由186,634.9221万元变更为373,269.8442万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准中航资本控股股份有限公司向中国航空技术国际控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕2394号）核准，2015年11月，本公司向中国航空技术国际控股有限公司等17家公司发行人民币普通股575,568,071股，发行后总股本由373,269.8442万元变更为430,826.6513万元，变更后的注册资本为430,826.6513万元。上述股份于2015年12月2日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

2015年12月9日，本公司发行179,896,370股新股募集发行股份购买资产的配套资金，总股本由430,826.6513万元变更为448,816.2883万元，变更后的注册资本为448,816.2883万元。上述股份于2015年12月14日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

2016年5月18日，根据本公司2015年年度股东大会决议，以截至2015年12月31日公司总股本4,488,162,883股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增4,488,162,883股。转增后总股本由448,816.2883万元变更为897,632.5766万元，变更后的注册资本为897,632.5766万元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年7月5日出具致同验字（2016）第110ZC0564号验资报告。上述股份于2016年6月23日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

截止到2019年6月30日，本公司总股本为897,632.5766万元，注册资本为897,632.5766万元。最终控制方为中国航空工业集团有限公司。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。拥有中航投资控股有限公司、中航新兴产业投资有限公司（以下简称“中航新兴投资”）、中航航空产业投资有限公司（以下简称“中航航空投资”）、中航资本国际控股有限公司（以下简称“中航资本国际”）、中航资本投资管理（深圳）有限公司（以下简称“中航资本深圳”）、中航工业集团财务有限责任公司（以下简称“中航财务”）、中航国际租赁有限公司（以下简称“中航租赁”）、中航投资大厦置业有限公司（以下简称“中航置业”）八家子公司。

其中，中航投资有限拥有五家子公司，分别是中航证券有限公司（以下简称“中航证券”）、中航期货有限公司（以下简称“中航期货”）、中航信托股份有限公司（以下简称“中航信托”）、哈尔滨泰富控股有限公司（以下简称“哈尔滨泰富”）和上海鲸骞金融信息服务有限公司（以下简称“上海鲸骞”）。

中航资本国际拥有三家子公司，分别是Blue Stone Capital Inc.（以下简称“Blue Stone”）、中航资信策略顾问有限公司（以下简称“中航资信策略”）、中航资信环球资产管理有限公司（以下简称“中航资信环球”）。

中航置业拥有一家子公司，是北京航投置业有限公司（以下简称“航投置业”）。

中航证券拥有两家子公司，分别是中航基金管理有限公司（以下简称“中航基金”）、中航创新资本管理（深圳）有限公司（以下简称“中航创新”）。

上海鲸骞拥有一家子公司，是上海鲸甲资产管理有限公司（以下简称“上海鲸甲”）。

本公司及子公司主要经营证券、租赁、期货、信托、财务公司等金融业务与实业（财务性）股权投资业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第十三次会议于2019年8月26日批准。

（二）合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计8家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

（三）财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》（以下合称“企业会计准则”）和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制

（四）遵循企业会计准则的声明

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

(五)重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1、 会计期间

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

2、 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本单位正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、 记账本位币

人民币为本单位境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本单位境内机构以人民币为记账本位币。本单位境外机构根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本单位编制本财务报表所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本单位报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本单位制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本单位报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本单位在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或

债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本单位在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本单位在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本单位制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2019年6月30日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合

并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前与丧失控制权时,按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本单位将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营。单独主体,是指具有单独可辨认的财务架构的主体,包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排,通常划分为合营企业,但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营:合营安排的法律形式表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务;合营安排的合同条款约定,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务;其他相关事实和情况表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务,如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出,并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的,不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的,本单位对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议,本单位分别确定各项合营安排的分类。

(2) 共同经营的会计处理方法

本单位确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;确认单独所承担的负债,

以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本单位向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本单位全额确认该损失。本单位自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本单位按其承担的份额确认该部分损失。

本单位属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本单位制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本单位现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本单位持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本单位外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本单位对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本单位成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类和计量

本单位根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本单位初始确认金融资产时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本单位管理此类金融资产业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本单位管理此类金融资产业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本单位不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本单位将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融工具的减值

本单位对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、以及财务担保合同，以预期信用损失为基础确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本单位在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本单位按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本单位按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本单位在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本单位在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本单位在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本单位利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若本单位判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本单位预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。当一项金融工具逾期超过（含）90日，本单位推定该金融工具已发生违约。

本单位按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(a) 对于金融资产，信用损失应为本单位应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本单位应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(c) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本单位计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本单位不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(3) 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本单位予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且本单位将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；C、该金融资产已转移，虽然本单位既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本单位的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本单位既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本单位按照下列方式对相关负债进行计量：

(a) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本单位保留的权利（如果本单位因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本单位承担的义务（如果本单位因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

(b) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本单位保留的权利（如果本单位因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本单位承担的义务（如果本单位因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本单位根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本单位所保留的权利和承担的义务。

(4) 金融负债的分类和计量

本单位的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(5) 金融负债的终止确认

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本单位具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本单位计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 9-（2）金融工具的减值

11、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 9-（2）金融工具的减值

12、应收款项融资

适用 不适用

13、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 9-（2）金融工具的减值

14、存货

适用 不适用

（1）存货分类：本单位存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、自制半成品及在产品、低值易耗品、包装物、库存商品等。

（2）存货的确认：本单位存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本单位取得的存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本和其他成本。按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本单位采用永续盘存制。

15、持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售类别的确认标准

本单位主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本单位已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本单位相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本单位与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本单位专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 持有待售类别的会计处理方法

本单位对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在

划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本单位制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

16、债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17、其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19、长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本单位分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本单位区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本单位不一致的，按照本单位的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等（财会[2017]22 号文规定不切实可行的除外）。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本单位负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本单位在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本单位的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本单位与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本单位对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本单

位都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③ 本单位处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④ 本单位因其他投资方对其子公司增资而导致本单位持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本单位制定的“资产减值”会计政策执行。

20、投资性房地产

采用成本计量模式的

(1) 本单位的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权；
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 本单位投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本单位采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本单位有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本单位期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

21、固定资产

确认条件

√适用 □不适用

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本单位的固定资产从达到预定可使用状态的次月起开始计提折旧，折旧方法为年限平均法。各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	9-50	3%-5%	1.94%-10.56%
机器设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
运输设备	年限平均法	4-25	3%-5%	3.8%-23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-16	3%-5%	5.94%-32.33%

本单位在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本单位在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本单位制定的“资产减值”会计政策执行。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本单位至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

22、在建工程

√适用 □不适用

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

(2) 本单位在在建工程达到预定可使用状态时，将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本单位制定的“资产减值”会计政策执行。

23、借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本单位发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

24、生物资产

□适用 √不适用

25、油气资产

□适用 √不适用

26、使用权资产

□适用 √不适用

27、无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本单位无形资产是指本单位所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本单位在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本单位无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

使用寿命有限的无形资产的摊销年限、年摊销率列示如下：

类别	摊销年限（年）	年摊销率（%）
土地使用权	50 年	2.00
专利权	10 年	10.00
软件使用权	2-10 年	10.00~50.00

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

B、无形资产的减值，按照本单位制定的“资产减值”会计政策执行。

内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1) 研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法按照本单位“资产减值”的会计政策执行。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

本单位将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

29、长期资产减值

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本单位经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本单位产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本单位内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本单位在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本单位通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

本单位对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30、附回购条件的资产转让

(1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本（包括利息），在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

约定购回式证券交易为本公司在购入证券的同时签订返售协议，约定未来某一日期将以固定价格或者原买价加上合理回报后的价格将相同或者实质上相同的证券售回给对方，本公司不在资产负债表内确认所购入的证券。

股票质押式回购交易，是指本公司或本公司管理的资产管理计划作为资产融出方，向符合条件的资金融入方提供资金，资金融入方提供A股股票为质押。其中本公司作为资产融出方的股票质押式回购交易，在买入返售金融资产下核算。

(2) 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项（包括利息），在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

质押式报价回购交易，是指本公司在售出证券的同时签订回购协议，未来将以固定价格或者原售价加上合理回报后的价格回购相同或者实质上相同证券，本公司不在资产负债表内确认所出售的证券。

对于本公司将融资融券等业务相关的资产收益权转让或质押给银行或财务公司等进行融资的交易，如果本公司保留了所转移的资产收益权上几乎所有风险和报酬，本公司将融入资金计入卖出回购金融资产款核算。

31、转融通业务

转融通业务是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法筹集的资金或证券出借给本公司，供本公司办理融资融券业务的经营。本公司发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务。

本公司对于融入的资金，确认为资产，同时确认对出借方的负债，并确认相应利息支出。

本公司对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担，不确认该证券，并确认相应利息支出。

32、受托业务

本公司以托管人或代理人等受托身份进行业务活动时，相应产生的资产以及将该资产偿还客户的责任均未被包括在资产负债表中。

(1) 本公司资产管理业务包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

对于资产管理业务，本公司以托管客户为主体或按集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

本公司将管理人为公司、且公司以自有资金参与并满足《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定“控制”定义的资产管理计划产品纳入合并范围。

(2) 资产托管业务是指本公司经有关监管部门批准作为托管人，依据有关法律法规与委托人签订资产托管协议，履行托管人相关职责的业务。由于本公司仅根据托管协议履行托管职责并收取相应费用，并不承担托管资产投资所产生的风险和报酬，因此托管资产记录为资产负债表表外项目。

(3) 委托贷款业务是指本公司代表委托人发放委托贷款，记录在表外。本公司以受托人身份按照提供资金的委托人的指令发放委托贷款给借款人。本公司与这些委托人签订合同，代表他们管理和回收贷款。委托贷款发放的标准以及所有条件包括贷款目的、金额、利率和还款安排等，均由委托人决定。本公司对与这些委托贷款有关的管理活动收取手续费，并在提供服务的期间内平均确认收入。委托贷款的损失风险由委托人承担。

33、融资融券业务

融资融券业务，是指本公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

本公司对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计核算。

本公司定期检查融出资金以评估减值；在确认减值损失时，本公司作出判断，以确定是否存在任何可观察数据显示有客观证据需要计提减值。

本公司对客户所提供的资金及证券抵押品的价值进行分析复核，对已形成风险的融资类业务所形成的债权，先按照个别认定法单独进行减值测试，计提相应的减值准备；单独测试未发生减值以及未形成风险的融资类债权，按照季度末融出资金余额的0.1%计提减值准备。

34、期货客户保证金的管理与核算方法

期货客户保证金与自有资金分开核算，实行专户封闭管理。按日进行交易手续费、交割手续费、税款及其他费用的收取和划转，参照期货交易所的规定实行每日无负债结算制度。

35、信托业务核算方法

根据《中华人民共和国信托法》、《信托公司管理办法》等规定，本公司将固有财产与信托财产分别管理、分别核算。并将不同委托人的信托财产分别管理，以每个信托项目作为独立的核算主体，分别记账，独立核算并编制财务报表。

36、职工薪酬

职工薪酬，是指本单位为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本单位提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本单位在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本单位将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本单位与职工就离职后福利达成的协议，或者本单位为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本单位不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本单位在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本单位尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本单位向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本单位不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本单位确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本单位向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

37、质量保证金

根据施工合同规定，应留置支付施工单位的质量保证金，计入“应付账款”，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

38、维修基金

本单位物业管理公司收到业主委托代为管理的公共维修基金，计入“其他非流动负债”，专项用于住宅共同部位、共同设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

39、应付债券

本单位根据所发行债券的合同条款及其所反映的经济实质在初始确认时将其或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本单位发行的不属于复合工具的债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本单位发行的属于复合金融工具的债券，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。发行债券所发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

40、预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

本单位规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务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) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本单位清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本单位在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

41、租赁负债

适用 不适用

42、股份支付

适用 不适用

43、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

44、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，回购股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

45、收入

√适用 □不适用

(1) 代买卖证券业务，在与客户买卖证券款项清算完毕或代兑付证券业务完成并与委托方进行结算，或代保管业务服务完成或代发行证券发行期结束并与发行人进行价款结算时，本公司确认收入。

(2) 证券承销业务，根据发行承销合同，按证券发行方式分别确认：A、全额包销方式，将证券转售给投资者时，按发行价款抵减承购价确认收入；B、余额包销、代销方式，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认收入。

(3) 受托客户资产管理业务，在资产负债表日按合同约定的方法确认收入。

(4) 期货经纪业务，在代理的客户交易完成时确认收入。

(5) 利息收入，按照实际利率法确认。

实际利率法，是指按照金融资产或金融负债的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息支出的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量，但不考虑未来信用损失。本公司支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及溢价或折价等，在确定实际利率时予以考虑。

金融资产发生减值后，利息收入应当按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

(6) 手续费及佣金收入，按权责发生制原则在提供相关服务时确认。

(7) 租赁收入

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照内含收益法和直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(8) 商品销售收入

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

(9) 提供劳务收入

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

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

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

（10）让渡资产使用权

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

46、政府补助

√适用 □不适用

本单位的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本单位取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本单位提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本单位的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本单位的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

B、 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

C、 属于其他情况的，直接计入当期损益。

47、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本单位采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

48、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本单位作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本单位作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本单位采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本单位作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

49、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本单位以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本单位采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本单位根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本单位采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本单位公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本单位以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

本单位具体投资品种公允价值的估值方法如下：

(1) 股票类金融资产

交易所上市股票，以报表日或最近交易日收盘价计算；如报表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，应当在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。首次发行未上市的股票，以发行价计算；首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，按交易所上市的同一股票的市价估值；非公开发行有明确锁定期的股票，按以下规定确定公允价值：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用相应的估值技术确定估值日该股票的公允价值。

(2) 基金类金融资产

封闭型基金，其公允价值以报表日或最近交易日收盘价计算；开放型基金及集合理财计划等，以报表日公布的最新净值计算公允价值。

(3) 证券交易所上市债券类金融资产

包括国债、企业债、可转债、金融债等，以收盘价作为公允价值。

(4) 银行间市场和场外交易债券类金融资产

包括国债、企业债、短期融资券、特种金融债和中央银行票据等固定收益品种，采用估值技术确定公允价值。

(5) 信托产品类金融资产

有交易价的，其公允价值以报表日或最近交易日收盘价计算。

上述公允价值由本公司及本公司下属各子公司指定相对独立的部门提供，以后新增投资品种，根据产品的性质和市场状况确定其公允价值。

本单位以市场风险和信用风险的净敞口为基础管理金融资产和金融负债的，以计量日市场参与者在当前市场条件下有序交易中出售净多头（即资产）或者转移净空头（即负债）的价格为基础，计量该金融资产和金融负债组合的公允价值。

50、一般风险准备、交易风险准备、期货风险准备金、信托赔偿准备的计提**(1) 一般风险准备****①中航证券、中航期货一般风险准备计提政策**

根据《金融企业财务规则》的规定，中航证券、中航期货按照净利润（减弥补亏损）的10%计提一般风险准备金，用于弥补证券交易的损失和期货经纪业务风险的补偿，不得用于分红、转增资本。

②中航财务、中航信托一般风险准备计提政策

一般风险准备是从净利润中计提的、用于部分弥补尚未识别的可能性损失的准备金。

中航财务、中航信托运用动态拨备原理，采用标准法对风险资产所面临的风险状况定量分析，确定潜在风险估计值。计算风险资产的潜在风险估计值后，对于潜在风险估计值高于资产减值准备的，扣减已计提的资产减值准备，计提一般风险准备。当潜在风险估计值低于资产减值准备时，不计提一般风险准备。

动态拨备是金融企业根据宏观经济形势变化，采取的逆周期计提拨备的方法，即在宏观经济上行周期、风险资产违约率相对较低时多计提拨备，增强财务缓冲能力；在宏观经济下行周期、风险资产违约率相对较高时少计提拨备，并动用积累的拨备吸收资产损失的做法。

中航财务、中航信托每年年度终了对承担风险和损失的资产计提一般风险准备，一般风险准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的1.5%。

财政部将根据宏观经济形势变化，参考金融企业不良贷款额、不良贷款率、不良贷款拨备覆盖率、贷款拨备率、贷款总拨备率等情况，适时调整计提一般风险准备的风险资产范围、标准风险系数、一般风险准备占风险资产的比例要求。中航财务、中航信托将根据财政部的要求适时进行相应调整。

一般风险准备计提不足的，原则上不得进行税后利润分配。经中航财务、中航信托董事会、股东会审批通过，可用于弥补亏损，但不得用于分红。因特殊原因，经董事会、股东会审批通过，并报经同级财政部门备案后，可将一般风险准备转为未分配利润。

(2) 交易风险准备

根据中国证券监督管理委员会证监机构字[2007]第320号文的规定，中航证券按净利润（减弥补亏损）的10%计提交易风险准备。

(3) 期货风险准备金

中航期货按代理手续费收入减去应付期货手续费后的净收入的5%提取期货风险准备金。

(4) 信托赔偿准备

根据《金融企业财务规则》的规定，中航信托按不低于净利润的5%计提信托赔偿准备，但该赔偿准备累计总额达到中航信托注册资本的20%时，中航信托可不再提取信托赔偿准备。

51、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本单位在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

52、分部报告

本单位以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

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

53、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 金融资产分类

管理层需要就金融资产的分类作出重大判断，不同的分类会影响会计核算方法及本公司的财务状况和经营成果。

(2) 贷款和应收款项、长期应收款、以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的减值损失

本公司定期审阅贷款和应收款项、长期应收款、以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以评估其是否出现减值损失，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示单项贷款和应收款项、长期应收款、以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示相关金融资产组合中债务人的还款状况出现负面变动的可观察数据，或国家或地区经济状况发生变化引起组合内资产违约等事项。

(3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

54、重要会计政策和会计估计的变更**(1) 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

其他说明：

1、 会计政策变更**① 新金融工具准则**

2019年1月1日前，本单位基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有至到期投资与应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益；可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。本单位在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

2019年1月1日前，对于应收款项坏账准备的确认和计提的会计政策如下：

A、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到1,000万元（含1,000万元）以上的非纳入中航资本合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

B、 按组合 计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	账龄状态
中航资本合并范围内关联方组合	关联方关系
应收融资租赁款	风险类型
按组合 计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
中航资本合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
应收融资租赁款	风险评级分类计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

对中航资本合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备。

对应收融资租赁款，采用风险评级分类计提坏账准备的比例如下：

风险类别	计提比例(%)
正常类	1
关注类	2
次级类	20-40
可疑类	60-80
损失类	100

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”）。本单位自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

新金融工具准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“原金融工具准则”）。

本单位变更后的会计政策请参见附注。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本单位管理金融资产的业务模式及该资产的未来现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本单位金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款，不适用于权益工具投资。

“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本单位信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本单位按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。以下是对本单位合并财务报表及本单位财务报表的影响。

② 财务报表格式变更

财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本单位已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）编制财务报表。

本单位财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）新增“应收款项融资”行项目；（3）列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；（4）明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；（5）将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（6）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本单位根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

2、其他会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本单位在报告期内无其他会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为更公正地反映集团财务状况和经营成果、恰当反映集团经营性租赁资产的营运能力, 本单位借鉴国内同业的相关政策, 修订经营性租赁资产的折旧方式。	经中航资本控股股份有限公司第八届董事会第二次会议, 于 2019 年 1 月 31 日批准	资产负债表: 固定资产合计金额 10,373,028,747.32 元, 较会计估计变更调整前增加 756,222.85 元。 利润表: 管理费用本期发生额 499,590,815.92 元, 较会计估计变更前调整减少 756,222.85 元。	固定资产影响 756,222.85 元 管理费用影响 756,222.85 元

其他说明:

2019年1月31日, 经中航资本控股股份有限公司第八届董事会第二次会议决议, 为了更公正地反映本单位的财务状况和经营成果, 借鉴国内同业的相关政策, 修订了本单位经营性租赁资产的折旧方式。本单位对经营租赁资产飞机及船舶的折旧年限进行变更, 变更前后采用的会计估计如下:

固定资产类别	折旧摊销方法	变更前使用年限	变更后使用年限	预计净残值率
运输设备	年限平均法	4-20年	4-25年	5%
其中: 飞机	年限平均法	10-20年	10-25年	5%
船舶	年限平均法	10年	10-20年	5%

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	84,025,381,759.06	84,025,381,759.06	
结算备付金	805,448,748.27	805,448,748.27	
拆出资金			
交易性金融资产		30,859,611,375.23	30,859,611,375.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,667,627,394.22		-6,667,627,394.22
衍生金融资产			
应收票据	21,140,179.21	21,140,179.21	
应收账款	463,708,731.32	463,588,594.55	-120,136.77
应收款项融资			
预付款项	55,530,096.92	76,473,102.67	20,943,005.75
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	270,443,149.07	261,858,877.76	-8,584,271.31
其中：应收利息			
应收股利	264,919.95	264,919.96	0.01
买入返售金融资产	2,646,390,257.60	2,622,938,650.07	-23,451,607.53
存货	10,010,679.70	10,010,679.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	57,110,238,662.67	50,827,769,379.65	-6,282,469,283.02
其他流动资产	11,199,404,319.01	7,020,812,509.96	-4,178,591,809.05
流动资产合计	163,275,323,977.05	176,995,033,856.13	13,719,709,879.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款	4,047,947,174.05	9,717,301,266.36	5,669,354,092.31
债权投资		1,332,109,490.64	1,332,109,490.64
可供出售金融资产	20,095,859,174.70		-20,095,859,174.70
其他债权投资		4,891,748,411.32	4,891,748,411.32
持有至到期投资	1,328,213,049.68		-1,328,213,049.68
长期应收款	83,800,086,619.66	83,311,508,418.43	-488,578,201.23
长期股权投资	2,812,641,447.44	2,830,533,291.44	17,891,844.00
其他权益工具投资		5,480,821,193.49	5,480,821,193.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,320,143,449.12	2,320,143,449.12	
固定资产	8,148,820,921.88	8,148,820,921.88	
在建工程	1,430,641,657.99	1,430,641,657.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,743,674.56	51,743,674.56	
开发支出			
商誉	10,063,869.72	10,063,869.72	
长期待摊费用	23,954,833.42	23,954,833.42	
递延所得税资产	992,564,283.91	1,120,949,054.21	128,384,770.30
其他非流动资产	11,964,926,985.17	2,264,298,630.81	-9,700,628,354.36
非流动资产合计	137,027,607,141.30	122,934,638,163.39	-14,092,968,977.91
资产总计	300,302,931,118.35	299,929,672,019.52	-373,259,098.83
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金	202,070,000.00	202,070,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	598,789,334.21	598,789,334.21	
预收款项	464,074,126.97	464,074,126.97	
卖出回购金融资产款	3,451,804,632.15	3,451,804,632.15	

吸收存款及同业存放	100,010,815,432.84	100,010,815,432.84	
代理买卖证券款	3,928,957,854.85	3,928,957,854.85	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	244,842,803.69	244,842,803.69	
应交税费	1,136,337,599.88	1,136,337,599.88	
其他应付款	3,662,239,171.75	3,662,239,383.76	212.01
其中：应付利息			
应付股利	30,158,220.08	30,158,220.09	0.01
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	13,755,738,972.61	13,755,738,972.61	
其他流动负债			
流动负债合计	173,999,826,046.60	173,999,826,258.61	212.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	40,104,595,739.06	40,104,595,739.06	
应付债券	18,411,671,377.80	18,411,671,377.80	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,247,014,601.08	10,247,014,601.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债	98,503,165.05	98,503,165.05	
递延收益	23,625,000.00	23,625,000.00	
递延所得税负债	789,344,030.37	789,344,030.37	
其他非流动负债	15,153,321,409.12	15,153,321,409.12	
非流动负债合计	84,828,075,322.48	84,828,075,322.48	
负债合计	258,827,901,369.08	258,827,901,581.09	212.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	8,976,325,766.00	8,976,325,766.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,250,774,308.46	6,250,774,308.46	
减：库存股			
其他综合收益	1,861,315,059.50	1,873,036,098.17	11,721,038.67
专项储备			
盈余公积	366,167,533.04	366,167,533.04	-
一般风险准备	1,370,896,578.34	1,382,575,182.05	11,678,603.71
未分配利润	8,883,997,513.60	8,565,345,000.64	-318,652,512.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	27,709,476,758.94	27,414,223,888.36	-295,252,870.58
少数股东权益	13,765,552,990.33	13,687,546,550.07	-78,006,440.26
所有者权益（或股东权益）合计	41,475,029,749.27	41,101,770,438.43	-373,259,310.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	300,302,931,118.35	299,929,672,019.52	-373,259,098.83

各项目调整情况的说明:

□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	86,889,059.04	86,889,059.04	
交易性金融资产		3,530,000,000.00	3,530,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,530,000,000.00		-3,530,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	8,732,610,519.27	8,732,606,505.89	-4,013.38
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,403.69	12,403.69	
流动资产合计	12,349,511,982.00	12,349,507,968.62	-4,013.38
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00		-1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	25,710,439,018.80	25,710,439,018.80	
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	527,302.18	527,302.18	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,304.35	1,304.35
其他非流动资产			
非流动资产合计	25,711,966,320.98	25,711,967,625.33	1,304.35
资产总计	38,061,478,302.98	38,061,475,593.95	-2,709.03
流动负债:			

短期借款	11,216,515,291.67	11,216,515,291.67	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,490,938.68	4,490,938.68	
预收款项			
应付职工薪酬	4,536.77	4,536.77	
应交税费	713,948.17	713,948.17	
其他应付款	191,811,099.47	191,811,099.47	
其中：应付利息			
应付股利	26,442,570.08	26,442,570.08	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,362,216,500.00	3,362,216,500.00	
流动负债合计	14,775,752,314.76	14,775,752,314.76	
非流动负债：			
长期借款	1,586,498,711.11	1,586,498,711.11	
应付债券	3,068,836,462.24	3,068,836,462.24	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,655,335,173.35	4,655,335,173.35	
负债合计	19,431,087,488.11	19,431,087,488.11	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	8,976,325,766.00	8,976,325,766.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,113,627,674.52	9,113,627,674.52	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	521,612,633.13	521,612,633.13	
未分配利润	18,824,741.22	18,822,032.19	-2,709.03
所有者权益（或股东权益）合计	18,630,390,814.87	18,630,388,105.84	-2,709.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	38,061,478,302.98	38,061,475,593.95	-2,709.03

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

(5) 重大前期差错更正

本公司本期无重大前期差错更正。

55、其他

适用 不适用

(六) 税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（除简易征收外，应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	16%、13%、10%以及 6%；简易征收 3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%及 25%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
Brilliant Cherish Limited	16.50
Golden North Shipping Limited	16.50
Golden West Shipping Limited	16.50
One Star Shipping Limited	16.50
昌益海有限公司	16.50
乘风船舶有限公司	16.50
达茂有限公司	16.50
东拓船务有限公司	16.50
帆尼船务有限公司	16.50
泛洋海运有限公司	16.50
福冠有限公司	16.50
海柏海运有限公司	16.50
海丰海运有限公司	16.50
海亮海运有限公司	16.50
海宜海运有限公司	16.50
航北船务有限公司	16.50
航德船务有限公司	16.50
航东船务有限公司	16.50
航鹏有限公司	16.50
航晟有限公司	16.50

航越有限公司	16.50
航志船务有限公司	16.50
宏海船务有限公司	16.50
华耀船务有限公司	16.50
佳洋船务有限公司	16.50
捷威船务有限公司	16.50
金诚船务有限公司	16.50
金进船务有限公司	16.50
聚星有限公司	16.50
茂晟船务有限公司	16.50
妙成有限公司	16.50
睿豪实业有限公司	16.50
顺风船务有限公司	16.50
顺宜船务有限公司	16.50
伟益船务有限公司	16.50
香港可心有限公司	16.50
翔和海运有限公司	16.50
信辉船务有限公司	16.50
亿胜达国际有限公司	16.50
逸诚有限公司	16.50
裕洋船务有限公司	16.50
中航国际控股有限公司	16.50
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 21 CO., LIMITED	12.50
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 18 CO., LIMITED	12.50
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 22 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 23 CO., LIMITED	12.50
CAVIC 24 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 25 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 26 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 27 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 28 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 29 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 30 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 33 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 35 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 36 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 37 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 38 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 16 AVIATION LEASING(IRELAND) CO., LIMITED	12.50
CAVIC AVIATION LEASING(IRELAND) 31 CO.LIMITED	12.50
CAVIC 39 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
SOAR WISE LIMITED	12.50
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC AVIATION LEASING FRANCE 21 SARL	12.50
中航蓝景租赁（天津）有限公司	10.00
中航蓝湾租赁（天津）有限公司	10.00
中航蓝波租赁（上海）有限公司	10.00
中航蓝昊租赁（上海）有限公司	10.00

AVICIL Aquarius Limited	0.00
AVICIL Aries Limited	0.00
AVICIL Capricorn Limited	0.00
AVICIL Gemini Limited	0.00
AVICIL Libra Limited	0.00
AVICIL Pisces Limited	0.00
AVICIL Scorpio Limited	0.00
AVICIL Taurus Limited	0.00
AVICIL Virgo Limited	0.00
Great Apollo Limited	0.00
Great Cheer Limited	0.00
Great Chemical Tankers 5 Limited	0.00
Great Chemical Tankers 6 Limited	0.00
Great East Limited	0.00
Great Energy Limited	0.00
GREAT EPSILON LIMITED	0.00
GREAT HONOR LIMITED	0.00
GREAT HOPE LIMITED	0.00
GREAT KAPPA LIMITED	0.00
GREAT LAMDA LIMITED	0.00
Great Navigation Limited	0.00
Great Spirit Limited	0.00
GREAT THITA LIMITED	0.00
Great Kavala	0.00
Great Paros	0.00
Great Syros	0.00
Great Skiathos	0.00
Great Sifnos	0.00
Great Folegandros	0.00
Great Serifos	0.00
GLORY ARYA	0.00
GLORY SNOW	0.00
Star Bravo shipping limited	0.00
Star Antares shipping limited	0.00
Star Leo shipping limited	0.00
Star Lyra shipping limited	0.00
Star Maia shipping limited	0.00
Star Hydra shipping limited	0.00
HanChen Limited	0.00
HANSHAN LIMITED	0.00
One Star Atlantic Limited	0.00
One Star China Limited	0.00
One Star Melbourne Limited	0.00
One Star MSC Limited Foreign Maritime Entity (Liberia FME)	0.00
One Star Tokyo Limited	0.00
Soar Triumph Limited	0.00
Soar Trophy Limited	0.00
Star Fontvieille Limited	0.00

Star Rambla Limited	0.00
Star Rose Limited	0.00
Star Ville Limited	0.00
Star Westminster Limited	0.00
海蓝有限公司	0.00
瀚日有限公司	0.00
瀚星有限公司	0.00
瀚月有限公司	0.00

2、 税收优惠

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

(七)合并财务报表项目注释

1、 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	114,116.24	124,168.95
银行存款	50,574,102,693.07	83,962,930,673.59
其他货币资金	3,534,844,370.68	14,869,419.54
应收利息	33,924,750.00	47,457,496.98
合计	54,142,985,929.99	84,025,381,759.06
其中：存放在境外的款项总额	4,835,124,793.96	1,012,589,839.55

其他说明：

(1) 上述货币资金中包含中航财务存放中央银行款项，明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存放中央银行法定存款准备金	3,529,409,068.02	4,053,565,497.77
存放中央银行超额存款准备金	17,572,372.85	12,533,195,210.21
合计	3,546,981,440.87	16,586,760,707.98

说明：存放中央银行超额存款准备金系指中航财务为保证存款的正常提取和业务的正常开展而存入中央银行的各项资金，不含法定存款准备金等有特殊用途的资金。

法定存款准备金缴存比例：

单位：元 币种：人民币

项目	期末比例(%)	期初比例(%)
人民币	6.00	7.00
外币	5.00	5.00

(2) 本公司期末银行存款中，作为银行借款质押担保物的存款 443,865,327.48 元，中航租赁 2018 年第一期资产支持专项计划专户资金 196,072,935.24 元，中航租赁 2018 年度第一期资产支持票据专项计划专户资金 14,175,022.39 元，中航租赁 2018 年度第二期资产支持专项计划专户资金 297,900,810.41 元，存放中央银行法定存款准备金 3,529,409,068.02 元，风险准备金 3,568,060.68 元，该等款项使用受到限制。本公司期末货币资金不存在其他受限情形，或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、 结算备付金**(1) 按类别列示**

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
自有备付金	84,092,145.00	74,283,880.48
客户备付金	763,545,730.13	612,380,918.24
信用备付金	175,888,535.99	118,783,949.55
合 计	1,023,526,411.12	805,448,748.27

(2) 按币种列示

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	原币	折算率	折人民币	原币	折算率	折人民币
自有备付金						
—人民币	75,773,355.88	1.0000	75,773,355.88	66,063,391.38	1.0000	66,063,391.38
—美元	724,456.57	6.8747	4,980,421.58	718,625.93	6.8632	4,932,073.48
—港币	3,794,893.19	0.8797	3,338,367.54	3,753,042.25	0.8762	3,288,415.62
小计			84,092,145.00			74,283,880.48
客户备付金						
—人民币	741,553,820.45	1.0000	741,553,820.45	589,677,953.11	1.0000	589,677,953.11
—美元	1,556,546.63	6.8747	10,700,791.12	1,440,486.91	6.8632	9,886,349.76
—港币	12,835,192.18	0.8797	11,291,118.56	14,627,499.85	0.8762	12,816,615.37
小计			763,545,730.13			612,380,918.24
信用备付金						
—人民币	175,888,535.99	1.0000	175,888,535.99	118,783,949.55	1.0000	118,783,949.55
合计			1,023,526,411.12			805,448,748.27

3、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,836,404,645.67	30,859,611,375.23
其中：		
债务工具投资	16,461,517,202.63	15,199,524,379.37
权益工具投资	12,327,713,150.95	10,920,427,663.33
衍生金融资产		
其他	6,047,174,292.09	4,739,659,332.53
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	34,836,404,645.67	30,859,611,375.23

其他说明：

□适用 √不适用

4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		5,754,295,620.92
其中：债务工具投资		4,776,926,187.05
权益工具投资		19,367,056.04
衍生金融资产		
其他		958,002,377.83
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		913,331,742.55
其中：债务工具投资		878,385,892.85
权益工具投资		12,270.00
其他		34,933,579.70
加：应收利息		30.75
合 计		6,667,627,394.22

5、衍生金融资产

□适用 √不适用

6、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,570,807.38	20,229,505.57
商业承兑票据	130,149.94	910,673.64
合计	23,700,957.32	21,140,179.21

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑票据	23,579,103.81	8,296.43	23,570,807.38	20,229,505.57		20,229,505.57
商业承兑票据	130,189.00	39.06	130,149.94	910,673.64		910,673.64
合计	23,709,292.81	8,335.49	23,700,957.32	21,140,179.21		21,140,179.21

(2) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备		8,335.49	0.00		8,335.49
合计		8,335.49	0.00		8,335.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

期末计提坏账准备的应收票据：

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	8,335.49			8,335.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	8,335.49			8,335.49

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,431,482.00	
商业承兑票据		
合计	3,431,482.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(6) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	277,634,091.52
1 年以内小计	277,634,091.52
1 至 2 年	1,262,142.87
2 至 3 年	1,743,184.13
3 年以上	
3 至 4 年	100,000.00
4 至 5 年	77,710.92
5 年以上	
合计	280,817,129.44

单位：元 币种：人民币

账龄	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	305,649,366.56	28,015,275.04	277,634,091.52
1 至 2 年	1,861,986.55	599,843.68	1,262,142.87
2 至 3 年	3,430,256.74	1,687,072.61	1,743,184.13
3 至 4 年	200,000.00	100,000.00	100,000.00
4 至 5 年	290,000.00	212,289.08	77,710.92
5 年以上	8,614,007.65	8,614,007.65	
合计	320,045,617.50	39,228,488.06	280,817,129.44

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,377,575.56	0.74	1,276,076.76	53.67	1,101,498.80	2,377,575.56	0.48	1,276,076.76	53.67	1,101,498.80
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						2,377,575.56	0.48	1,276,076.76	53.67	1,101,498.80
按组合计提坏账准备	317,668,041.94	99.26	37,952,411.30	11.95	279,715,630.64	497,879,364.80	99.52	35,272,132.28	7.08	462,607,232.52
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	317,668,041.94	99.26	37,952,411.30	11.95	279,715,630.64	497,879,364.80	99.52	35,272,132.28	7.08	462,607,232.52
其中：账龄组合	317,668,041.94	99.26	37,952,411.30	11.95	279,715,630.64	497,879,364.80	99.52	35,272,132.28	7.08	462,607,232.52
合计	320,045,617.50	100.00	39,228,488.06	12.26	280,817,129.44	500,256,940.36	100.00	36,548,209.04	7.31	463,708,731.32

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
九江营业部-李文军	681,390.68	681,390.68	100.00	预计无法收回
鹰潭营业部-桂建	205,006.08	205,006.08	100.00	预计无法收回
泉州营业部-肖春辉	1,491,178.80	389,680.00	26.13	预计无法收回
合计	2,377,575.56	1,276,076.76	53.67	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

本单位按照整个存续期预期信用损失计量应收账款的坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	305,649,366.56	28,015,275.04	9.17
1年至2年(含2年)	165,801.67	5,157.60	3.11
2年至3年(含3年)	2,748,866.06	1,005,681.93	36.59
3年至4年(含4年)	200,000.00	100,000.00	50.00
4年至5年(含5年)	290,000.00	212,289.08	73.20
5年以上	8,614,007.65	8,614,007.65	100.00
合计	317,668,041.94	37,952,411.30	11.95

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	469,517,182.01	23,475,859.23	5.00
1年至2年(含2年)	16,508,649.55	1,650,864.95	10.00
2年至3年(含3年)	126,061.73	37,818.52	30.00
3年至4年(含4年)	3,135,763.86	1,567,881.93	50.00
4年至5年(含5年)	260,000.00	208,000.00	80.00
5年以上	8,331,707.65	8,331,707.65	100.00
合计	497,879,364.80	35,272,132.28	7.08

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	36,548,209.04	2,840,601.60	160,322.58		39,228,488.06
合计	36,548,209.04	2,840,601.60	160,322.58		39,228,488.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
上海长阳物流有限公司	36,818,599.25	11.50	1,840,929.96
土耳其航空	29,273,589.46	9.15	1,463,679.47
JC (CAMBODIA) INTERNATIONAL AIRLINES CO., LTD	21,669,796.59	6.77	1,083,489.83
浙江鸿盛环保科技有限公司	17,940,796.25	5.61	897,039.81
天启 981 号集合资金信托计划	14,318,888.56	4.47	715,944.43
合计	120,021,670.11	37.50	6,001,083.50

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、应收款项融资

□适用 √不适用

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	52,525,227.15	69.33	39,092,034.61	70.40
1至2年	8,493,534.56	11.21	9,422,526.41	16.97
2至3年	5,979,930.16	7.89	2,179,104.41	3.92
3年以上	8,762,942.72	11.57	4,836,431.49	8.71
合计	75,761,634.59	100.00	55,530,096.92	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为19,259,646.96元，占预付款项期末余额合计数的比例为25.42%。

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
恒生电子股份有限公司	10,398,662.27	13.73
上海迦禧文化发展有限公司	4,019,616.23	5.31
深圳长城装饰集团有限公司	2,155,628.40	2.85
深圳市金地物业管理有限公司中海油大厦分公司	1,482,500.00	1.95
中航物业管理有限公司北京分公司	1,203,240.06	1.58
合计	19,259,646.96	25.42

其他说明

□适用 √不适用

10、其他应收款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	6,323,280.84	264,919.96
其他应收款	644,520,075.29	261,593,957.80
合计	650,843,356.13	261,858,877.76

其他说明：

□适用 √不适用

(2) 应收利息

① 应收利息分类

□适用 √不适用

② 重要逾期利息

□适用 √不适用

③ 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
邮储优先股	6,057,314.76	
FACC International Ltd	265,966.08	264,919.96
合计	6,323,280.84	264,919.96

① 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

② 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4) 其他应收款

① 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	528,139,241.70
1年以内小计	528,139,241.70
1至2年	63,759,154.83
2至3年	43,048,851.07
3年以上	
3至4年	8,231,532.25
4至5年	1,341,295.44
5年以上	
合计	644,520,075.29

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	坏账准备	期末价值
单项计提减值准备			
单项金额重大	1,111,697,656.14	1,111,697,656.14	
单项金额不重大	400,000.00	400,000.00	
单项小计	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14	
组合计提减值准备			
1年以内	570,432,131.36	42,292,889.66	528,139,241.70
1至2年	70,799,933.80	7,040,778.97	63,759,154.83
2至3年	49,679,822.19	6,630,971.12	43,048,851.07
3至4年	15,805,255.68	7,573,723.43	8,231,532.25
4至5年	6,706,477.08	5,365,181.64	1,341,295.44
5年以上	14,615,387.60	14,615,387.60	-
组合小计	728,039,007.71	83,518,932.42	644,520,075.29
合计	1,840,136,663.85	1,195,616,588.56	644,520,075.29

(续表)

账龄	期初余额	坏账准备	期初价值
单项计提减值准备			
单项金额重大	1,121,383,705.98	1,121,383,705.98	
单项金额不重大	869,516.60	869,516.60	
单项小计	1,122,253,222.58	1,122,253,222.58	
组合计提减值准备			
1年以内	225,208,821.20	11,689,654.56	213,519,166.64
1至2年	35,131,397.36	3,513,139.74	31,618,257.62
2至3年	15,590,133.57	4,677,040.07	10,913,093.50
3至4年	10,740,576.17	5,370,288.08	5,370,288.09
4至5年	865,759.78	692,607.83	173,151.95
5年以上	4,970,565.14	4,970,565.14	
组合小计	292,507,253.22	30,913,295.42	261,593,957.80
合计	1,414,760,475.80	1,153,166,518.00	261,593,957.80

② 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
北亚集团转入	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14
代垫款项	544,586,563.19	162,923,246.87
往来款	34,634,651.36	20,001,153.35
押金	14,586,676.19	21,259,470.64
备用金	8,598,435.58	4,885,588.57
保证金	96,731,507.07	77,360,423.38
保险理赔款		13,725,130.75
应收惠腾公司诉讼费	1,697,742.10	1,697,742.10
大额待结转预付款	7,183,606.61	
交易所补助	591,735.36	
应收保费手续费	16,134,631.76	
其他	3,293,458.49	810,064.00
合计	1,840,136,663.85	1,414,760,475.80

③ 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	25,043,520.40	17,335,848.94	1,112,121,589.91	1,154,500,959.25
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	26,163,629.49	14,963,824.12	14,593.84	41,142,047.45
本期转回	222,782.48			222,782.48
本期转销				
本期核销				
其他变动	2,794.50	193,569.84		196,364.34
2019年6月30日余额	50,987,161.91	32,493,242.90	1,112,136,183.75	1,195,616,588.56

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

④ 坏账准备的情况

□适用 √不适用

⑤ 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
待核实资产	北亚集团转入	805,341,638.39	5年以上	43.77	805,341,638.39
黑龙江北亚房地产综合开发有限公司	北亚集团转入	300,214,128.64	5年以上	16.31	300,214,128.64
平安信托有限责任公司	保证金	18,500,000.00	1年以内	1.01	925,000.00
上海爱建信托有限责任公司	保证金	15,190,000.00	1年以内	0.82	759,500.00
华融国际信托有限责任公司	保证金	10,000,000.00	1年以内	0.54	500,000.00
合计	/	1,149,245,767.03	/	62.45	1,107,740,267.03

⑦ 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

⑧ 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

⑨ 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、买入返售金融资产

(1) 按标的物类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票	2,642,271,399.69	2,238,230,257.60
债券	308,963,294.37	408,160,000.00
其中：国债		
减：减值准备	45,266,969.04	
合计	2,905,967,725.02	2,646,390,257.60

(2) 按业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券		
股票质押式回购	2,642,271,399.69	2,238,230,257.60
债券质押式回购	308,963,294.37	408,160,000.00
减：减值准备	45,266,969.04	
合计	2,905,967,725.02	2,646,390,257.60

(3) 按交易对手

单位：元 币种：人民币

对手	期末余额	期初余额
非银行金融机构		
其他	2,905,967,725.02	2,646,390,257.60
合计	2,905,967,725.02	2,646,390,257.60

(4) 按约定购回、质押回购融出资金剩余期限

单位：元 币种：人民币

期限	期末余额	期初余额
一个月内	2,905,967,725.02	414,712,465.82
一个月至三个月内		392,578,000.00
三个月至一年内		1,678,159,791.78
一年以上		160,940,000.00
合计	2,905,967,725.02	2,646,390,257.60

(5) 收取的担保物情况

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
债券	344,500,000.00	422,429,458.70
股票	6,549,662,730.40	4,432,682,018.00
合计	6,894,162,730.40	4,855,111,476.70

12、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	9,721,766.87	403,936.02	9,317,830.85	11,024,821.66	1,024,746.96	10,000,074.70
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	10,605.00		10,605.00	10,605.00		10,605.00
合计	9,732,371.87	403,936.02	9,328,435.85	11,035,426.66	1,024,746.96	10,010,679.70

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,024,746.96			620,810.94		403,936.02
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,024,746.96			620,810.94		403,936.02

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

存货期末余额中，含有借款费用资本化金额合计数为0.00元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、持有待售资产

□适用 √不适用

14、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	备注
一年内到期的债权投资			
一年内到期的其他债权投资			
一年内到期的发放贷款及垫款	25,555,285,330.84	20,754,994,006.55	详见附注（七）16
一年内到期的买断式保理	2,882,059,630.80		
一年内到期的长期应收款	34,076,578,971.71	29,885,175,373.10	详见附注（七）23
一年内到期的信托产品	63,151,360.55	187,600,000.00	
合计	62,577,075,293.90	50,827,769,379.65	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

15、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	2,715,363,382.93	1,977,984,651.61
保本理财	515,322,897.28	
应收货币保证金	542,485,595.33	396,115,643.10
存出保证金	148,585,155.39	86,786,413.76
资金拆借		185,695,877.47
待抵扣进项税	266,796,171.88	300,531,618.19
应收保理款项	637,113,165.48	4,042,728,092.04
预缴所得税	22,517,773.09	15,864,049.80
应收结算担保金	10,057,563.35	10,056,940.46
预缴其他税费	4,087,249.98	551,450.11
待摊费用	1,000,223.14	989,540.14
外埠存款		1,999,998.00
其他	453,405.79	1,508,235.28
合计	4,863,782,583.64	7,020,812,509.96

其他说明：

(1) 融出资金

① 业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	2,718,081,464.39	2,086,073,270.63
减：减值准备	2,718,081.46	1,979,964.51
融出资金净值	2,715,363,382.93	2,084,093,306.12

② 按交易对手

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人	2,528,904,279.08	1,902,933,248.09
机构	189,177,185.31	183,140,022.54
减：减值准备	2,718,081.46	1,979,964.51
合计	2,715,363,382.93	2,084,093,306.12

③ 按减值组合列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1-3 个月	1,552,058,290.90	57.10	1,552,058.29	0.10	761,004,225.70	38.44	761,004.22	0.10
3-6 个月	284,625,941.50	10.47	284,625.94	0.10	200,885,725.96	10.14	200,885.72	0.10
6 个月以上	881,397,231.99	32.43	881,397.23	0.10	1,018,074,576.57	51.42	1,018,074.57	0.10
合计	2,718,081,464.39	100.00	2,718,081.46	0.10	1,979,964,528.23	100.00	1,979,964.51	0.10

④ 收取的担保物情况

按照担保物类别，客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况如下：

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股票	8,005,324,995.85	5,434,370,422.51
资金	598,564,134.39	315,278,477.93
合计	8,603,889,130.24	5,749,648,900.44

(2) 应收货币保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结算准备金：		
上海期货交易所	54,713,086.85	33,710,167.98
大连商品交易所	50,908,935.33	43,091,852.83
郑州商品交易所	32,363,196.10	36,814,877.27
中国金融期货交易所	47,880,181.21	35,938,452.75
上海国际能源交易中心	10,637,904.74	11,403,097.52
交易保证金：		
上海期货交易所	187,609,166.50	154,174,760.95
大连商品交易所	70,959,595.40	24,246,492.70
郑州商品交易所	13,012,013.60	22,326,504.30
中国金融期货交易所	73,505,335.60	33,702,763.80
上海国际能源交易中心	896,180.00	706,673.00
合计	542,485,595.33	396,115,643.10

(3) 存出保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	139,911,393.86	81,807,459.93
其中：深圳证券交易所	12,294,878.41	11,139,057.27
上海证券交易所	16,671,286.66	17,724,064.85
ETF 交易保证金	300,000.00	300,000.00
中国证券金融公司	110,245,228.79	52,244,337.81
北京证券交易所	400,000.00	400,000.00
客户信用保证金	8,673,761.53	4,978,953.83
其中：上海证券交易所	4,298,249.45	2,438,186.36
深圳证券交易所	4,375,512.08	2,540,767.47
合 计	148,585,155.39	86,786,413.76

16、发放贷款及垫款

(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款	27,276,331,018.97	30,740,894,338.75
—贷款	26,497,714,932.50	28,592,010,575.76
—贴现	778,616,086.47	2,148,883,762.99
—其他	0	
贷款和垫款总额	27,276,331,018.97	30,740,894,338.75
加：应收利息	93,687,785.02	159,154,227.78
减：贷款损失准备	416,533,280.64	427,753,293.62
其中：单项计提数		
组合计提数	416,533,280.64	427,753,293.62
小计	26,953,485,523.35	30,472,295,272.91
减：1年内到期的发放贷款及垫款	25,555,285,330.84	20,754,994,006.55
贷款和垫款账面价值	1,398,200,192.51	9,717,301,266.36

(2) 贷款和垫款按行业分布情况

单位：元 币种：人民币

行业分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
制造业	16,975,524,145.47	62.24	21,337,875,755.42	69.41
批发和零售业	4,013,344,811.35	14.71	2,423,758,049.12	7.88
科学研究与技术服务业	2,065,746,399.61	7.57	2,191,841,704.29	7.13
居民服务和其他服务业	15,000,000.00	0.06	25,000,000.00	0.08
房地产业		-		-
水利、环境和公共设施管理业		-		-
公共管理、社会保障和社会组织		-		-
租赁和商务服务业	880,000,000.00	3.23	1,788,000,000.00	5.82
信息传输、计算机服务和软件业	1,870,318,350.48	6.86	1,677,418,829.92	5.46
电力、燃气及水的生产和供应业	94,000,000.00	0.34	104,000,000.00	0.34
文化、体育和娱乐业		-		-

行业分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
采矿业		-		-
卫生、社会保障和社会福利业		-	20,000,000.00	0.07
建筑业	202,397,312.06	0.74	13,000,000.00	0.04
教育	20,000,000.00	0.07	20,000,000.00	0.07
农、林、牧、渔业	150,000,000.00	0.55	150,000,000.00	0.49
交通运输、仓储和邮政业	990,000,000.00	3.63	990,000,000.00	3.22
贷款和垫款总额	27,276,331,018.97	100	30,740,894,338.75	100
加：应收利息	93,687,785.02	100	159,154,227.78	100
减：贷款损失准备	416,533,280.64	100	427,753,293.62	100
其中：单项计提数				
组合计提数	416,533,280.64	100	427,753,293.62	100
贷款和垫款账面价值	26,953,485,523.35	100	30,472,295,272.91	100

(3) 贷款和垫款按地区分布情况

单位：元 币种：人民币

地区分布	期末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
华南地区	1,871,981,658.13	6.86	3,085,539,666.26	10.04
西北地区	8,935,629,204.96	32.76	11,560,210,611.46	37.60
华东地区	3,293,989,674.83	12.08	2,026,700,485.65	6.59
西南地区	2,986,504,817.88	10.95	9,237,921,668.24	30.05
华北地区	6,865,661,037.46	25.17	3,356,071,532.62	10.92
东北地区	358,500,000.00	1.31	568,500,000.00	1.85
华中地区	2,964,064,625.71	10.87	905,950,374.52	2.95
贷款和垫款总额	27,276,331,018.97	100	30,740,894,338.75	100
加：应收利息	93,687,785.02	100	159,154,227.78	100
减：贷款损失准备	416,533,280.64	100	427,753,293.62	100
其中：单项计提数				
组合计提数	416,533,280.64	100	427,753,293.62	100
贷款和垫款账面价值	26,953,485,523.35	100	30,472,295,272.91	100

(4) 贷款和垫款按担保方式分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	21,447,350,164.00	24,231,690,728.33
保证贷款	2,742,677,650.00	2,073,281,650.00
附担保物贷款	3,086,303,204.97	4,435,921,960.42
其中：抵押贷款	2,926,803,204.97	1,005,976,292.18
质押贷款	159,500,000.00	3,429,945,668.24
贷款和垫款总额	27,276,331,018.97	30,740,894,338.75
加：应收利息	93,687,785.02	159,154,227.78
减：贷款损失准备	416,533,280.64	427,753,293.62
其中：单项计提数		
组合计提数	416,533,280.64	427,753,293.62
贷款和垫款账面价值	26,953,485,523.35	30,472,295,272.91

(5) 逾期贷款

说明:

- ① 期末无本金部分或全部逾期1天及以上的贷款。
② 期末利息逾期1天及以上但本金未逾期的贷款如下:

单位:元 币种:人民币

项 目	合并数				合计
	逾期1天至90天(含90天)	逾期90天至360天(含360天)	逾期360天至3年(含3年)	逾期3年以上	
信用贷款					
保证贷款		9,500,000.00			9,500,000.00
抵押贷款					
合 计		9,500,000.00			9,500,000.00

(6) 贷款损失准备

单位:元 币种:人民币

项 目	期末余额			合计
	阶段一 (12个月预期信用损失)	阶段二 (整个存续期预期信用损失)	阶段三 (整个存续期预期信用损失已减值)	
2019年1月1日	427,753,293.62			421,903,293.62
转至阶段一				
转至阶段二				
转至阶段三				
期初余额	427,753,293.62			421,903,293.62
本期计提				18,524,987.02
本期收回	11,220,012.98			
已减值贷款利息冲转				
本期核销				
本期转出				
汇率差异				
其他				
期末余额	416,533,280.64			440,428,280.64

(续)

项 目	期初余额		合计
	单项计提减值准备	组合计提减值准备	
期初余额		225,566,919.29	225,566,919.29
本期计提		202,186,374.33	202,186,374.33
本期收回			
已减值贷款利息冲转			
本期核销			
本期转出			
汇率差异			
期末余额		427,753,293.62	427,753,293.62

(7) 贷款拨备率和拨备覆盖率

单位：元 币种：人民币

项 目	本期末	上期末
贷款拨备率	1.53%	1.63%
拨备覆盖率		

说明：贷款拨备率为本单位的贷款损失准备与各项贷款余额之比，拨备覆盖率为贷款损失准备与不良贷款余额之比。

17、债权投资

(1) 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业债	1,348,202,279.77	1,381,141.45	1,346,821,138.32	不适用	不适用	不适用
合计	1,348,202,279.77	1,381,141.45	1,346,821,138.32	不适用	不适用	不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,375,708.95			1,375,708.95
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	5,432.50			5,432.50
2019年6月30日余额	1,381,141.45			1,381,141.45

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

其他说明：

无

18、可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额			期末余额
	账面余额	减值准备	账面价值	
可供出售债务工具	5,644,276,375.00		5,644,276,375.00	
可供出售权益工具	13,852,262,244.12	26,971,980.74	13,825,290,263.38	
其中：以公允价值计量的权益工具	6,337,179,603.88		6,337,179,603.88	
以成本计量的权益工具	7,515,082,640.24	26,971,980.74	7,488,110,659.50	
资产管理产品	490,000,000.00		490,000,000.00	
加：应收利息	136,292,536.32		136,292,536.32	
合计	20,122,831,155.44	26,971,980.74	20,095,859,174.70	

期初按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	资产管理产品	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,692,827,152.12	5,696,385,861.91	490,000,000.00	9,879,213,014.03
公允价值	6,337,179,603.88	5,644,276,375.00	490,000,000.00	12,471,455,978.88
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,644,352,451.76	-52,109,486.91		2,592,242,964.85
加：应收利息		136,292,536.32		136,292,536.32
已计提减值金额				

19、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
国债		7,659.25	23,629.33	10,018,329.25	9,987,040.67			
金融债	700,550,960.70	19,663,559.22	-29,186,961.52	691,027,558.40	711,806,181.52			
企业债	4,191,197,450.62	648,471,708.43	45,177,071.61	4,884,846,230.66	4,713,594,718.39			
减：一年内到期的其他债权投资		2,884,930.55	-266,430.00	-63,151,360.55	-60,000,000.00			
合计	4,891,748,411.32	671,027,857.45	15,747,309.42	5,522,740,757.76	5,375,387,940.58			/

(2) 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
中化票据	1,328,213,049.68		1,328,213,049.68
合计	1,328,213,049.68		1,328,213,049.68

(2) 期初重要的持有至到期投资

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
中国化工集团有限公司票据	\$200,000,000.00	4.97%	6.85%	2020-12-24

21、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
新华资产管理股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
成都凯天电子股份有限公司	30,171,030.00	30,171,030.00
航建航空产业股权投资(天津)有限公司	5,243,234.54	6,262,008.93
上海航空发动机制造股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
中航(沈阳)高新科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
中航成飞民用飞机有限责任公司	75,000,000.00	75,000,000.00
中航飞机股份有限公司	3,309,650,914.50	2,782,208,133.84
中航锂电(洛阳)有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00
中航沈飞股份有限公司	77,739,437.00	74,204,609.00
中航沈飞民用飞机有限责任公司	75,000,000.00	75,000,000.00
中航天地激光科技有限公司	8,144,819.26	8,144,819.26
中航工业机电系统股份有限公司	1,036,517,201.60	937,302,414.83
天风证券股份有限公司	1,814,893,794.07	1,108,243,408.12
上海沁朴股权投资基金合伙企业	283,284,769.51	283,284,769.51
金网络(北京)电子商务有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	6,816,645,200.48	5,480,821,193.49

(2) 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本单位将上述非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是基于在损益中列报以上金融工具价值波动产生的利得和损失，并不能恰当反映本单位的业绩，本单位持有以上其他权益工具投资也并非完全为了价值增值而持有。

(3) 公允价值变动

单位：元 币种：人民币

项目	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动
新华资产管理股份有限公司	1,000,000.00	
成都凯天电子股份有限公司	30,171,030.00	
航建航空产业股权投资(天津)有限公司	5,243,234.54	-1,018,774.39
上海航空发动机制造股份有限公司	10,000,000.00	
中航(沈阳)高新科技有限公司	30,000,000.00	
中航成飞民用飞机有限责任公司	75,000,000.00	
中航飞机股份有限公司	3,309,650,914.50	2,198,008,036.94
中航锂电(洛阳)有限公司	45,000,000.00	
中航沈飞股份有限公司	77,739,437.00	32,744,272.46
中航沈飞民用飞机有限责任公司	75,000,000.00	
中航天地激光科技有限公司	8,144,819.26	
中航工业机电系统股份有限公司	1,036,517,201.60	-849,563,936.32
天风证券股份有限公司	1,814,893,794.07	1,374,893,794.07
上海沁朴股权投资基金合伙企业	283,284,769.51	
金网络(北京)电子商务有限公司	15,000,000.00	
黑龙江北亚房地产综合开发有限公司		-20,000,000.00
合计	6,816,645,200.48	2,735,063,392.76

22、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,134,800,271.87	不适用
其中：权益工具投资	9,134,800,271.87	不适用
合计	9,134,800,271.87	不适用

23、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	131,223,263,770.34	2,522,236,166.83	128,701,027,603.51	115,745,596,358.13	2,548,912,566.60	113,196,683,791.53	
其中：未实现融资收益	28,823,376,349.94		28,823,376,349.94	19,787,938,371.62		19,787,938,371.62	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：1年内到期的长期应收款	-34,742,517,311.48	-665,938,339.77	-34,076,578,971.71	-30,242,591,897.67	-357,416,524.57	-29,885,175,373.10	
合计	96,480,746,458.86	1,856,297,827.06	94,624,448,631.80	85,503,004,460.46	2,191,496,042.03	83,311,508,418.43	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,230,902,845.80	104,019,178.04	1,213,990,542.76	2,548,912,566.60
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	30,832,962.97	-30,832,962.97		
--转入第三阶段		24,177,432.22	-24,177,432.22	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	-138,375.74	138,375.74		
本期计提	199,327,878.59	37,744,069.74	130,562,278.96	367,634,227.29
本期转回				
本期转销				
本期核销			394,310,627.06	394,310,627.06
其他变动				
2019年6月30日余额	1,399,536,137.16	148,280,402.79	974,419,626.88	2,522,236,166.83

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

√适用 □不适用

以本公司为发起机构以 631,649,687.23 元租赁债权资产作为信托财产委托给作为受托人的中航信托，设立“中航国际租赁有限公司 2018 年度第一期资产支持票据信托”作为发行载体，本期债务融资工具已在中国银行间市场交易商协会注册。中航信托作为发行载体的管理机构向投资人发行以信托财产为支持的资产支持票据，其中优先 A 级资产支持票据 432,000,000.00 元，优先 B 级资产支持票据 132,000,000.00 元，次级资产支持票据 36,000,000.00 元。

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
资产：	
继续涉入金融资产	36,000,000.00
负债：	
继续涉入金融负债	36,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

24、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
中航资信海外控股有限公司	35,280,022.66				139,316.22					35,419,338.88	
北亚实业股份有限公司海南公司											21,057,000.00
国家军民融合产业投资基金有限责任公司		200,000,000.00								200,000,000.00	
小计	35,280,022.66	200,000,000.00			139,316.22					235,419,338.88	21,057,000.00
二、联营企业											
天津裕丰基金管理有限公司	47,495,520.94			-1,163,278.81						46,332,242.13	
中航建银航空产业股权投资（天津）有限公司	332,015,823.89			1,488,839.55						333,504,663.44	
江西联合股权交易中心有限公司	30,165,724.61			507,430.65						30,673,155.26	
南京爱飞客通航发展有限公司	344,820.00									344,820.00	
中航爱游客汽车营地有限公司	8,236,000.00									8,236,000.00	
深圳市红土长城中通股权投资管理有限公司	6,926,062.39									6,926,062.39	
中航联创科技有限公司	17,265,012.90									17,265,012.90	
中信建投并购投资管理有限公司	9,397,495.13									9,397,495.13	
中联（天津）航空技术有限公司	3,150,000.00									3,150,000.00	
合肥江航飞机装备有限公司	213,867,369.00									213,867,369.00	
深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	236,042,281.15									236,042,281.15	
航融航空产业股权投资管理（天津）有限公司	9,000,000.00									9,000,000.00	
中航融富基金管理公司	48,262,065.00									48,262,065.00	
成都益航资产管理有限公司	1,756,286,516.06			13,505,278.91						1,769,791,794.97	
惠华基金管理有限公司	58,906,733.71									58,906,733.71	
中航客舱系统有限公司		693,691,692.99		17,962,496.57						711,654,189.56	
上海坦达轨道车辆座椅系统有限公司		291,600,000.00								291,600,000.00	
共青城中航北创投资中心（有限合伙）		100,000,000.00								100,000,000.00	
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司		100,100,000.00								100,100,000.00	
北京誉华基金管理有限公司		1,000,000.00								1,000,000.00	
上海新丝路昇和投资管理有限公司		3,000,000.00								3,000,000.00	
小计	2,777,361,424.78	1,189,391,692.99		32,300,766.87						3,999,053,884.64	
合计	2,812,641,447.44	1,389,391,692.99		32,300,766.87	139,316.22					4,234,473,223.52	21,057,000.00

其他说明

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、合营企业						
中航资信海外控股有限公司	35,419,338.88		35,419,338.88	35,280,022.66		35,280,022.66
北亚实业股份有限公司海南公司	21,057,000.00	21,057,000.00		21,057,000.00	21,057,000.00	
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	200,000,000.00		200,000,000.00			
小计	256,476,338.88	21,057,000.00	235,419,338.88	56,337,022.66	21,057,000.00	35,280,022.66
二、联营企业						
天津裕丰基金管理有限公司	46,332,242.13		46,332,242.13	47,495,520.94		47,495,520.94
中航建银航空产业股权投资（天津）有限公司	333,504,663.44		333,504,663.44	332,015,823.89		332,015,823.89
江西联合股权交易中心有限公司	30,673,155.26		30,673,155.26	30,165,724.61		30,165,724.61
南京爱飞客通航发展有限公司	344,820.00		344,820.00	344,820.00		344,820.00
中航爱游客汽车营地有限公司	8,236,000.00		8,236,000.00	8,236,000.00		8,236,000.00
深圳市红土长城中通股权投资管理有限公司	6,926,062.39		6,926,062.39	6,926,062.39		6,926,062.39
中航联创科技有限公司	17,265,012.90		17,265,012.90	17,265,012.90		17,265,012.90
中信建投并购投资管理有限公司	9,397,495.13		9,397,495.13	9,397,495.13		9,397,495.13
中联（天津）航空技术有限公司	3,150,000.00		3,150,000.00	3,150,000.00		3,150,000.00
合肥江航飞机装备有限公司	213,867,369.00		213,867,369.00	213,867,369.00		213,867,369.00
深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	236,042,281.15		236,042,281.15	236,042,281.15		236,042,281.15
航融航空产业股权投资管理（天津）有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
中航融富基金管理公司	48,262,065.00		48,262,065.00	48,262,065.00		48,262,065.00
成都益航资产管理有限公司	1,769,791,794.97		1,769,791,794.97	1,756,286,516.06		1,756,286,516.06
惠华基金管理有限公司	58,906,733.71		58,906,733.71	58,906,733.71		58,906,733.71
中航客舱系统有限公司	711,654,189.56		711,654,189.56			
上海坦达轨道车辆座椅系统有限公司	291,600,000.00		291,600,000.00			
共青城中航北创投资中心（有限合伙）	100,000,000.00		100,000,000.00			
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	100,100,000.00		100,100,000.00			
北京誉华基金管理有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
上海新丝路昇和投资管理有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
小计	3,999,053,884.64		3,999,053,884.64	2,777,361,424.78		2,777,361,424.78
合计	4,255,530,223.52	21,057,000.00	4,234,473,223.52	2,833,698,447.44	21,057,000.00	2,812,641,447.44

25、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,632,169,277.65	820,580,956.35	2,452,750,234.00
2. 本期增加金额	19,379,311.89		19,379,311.89
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	19,379,311.89		19,379,311.89
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	1,651,548,589.54	820,580,956.35	2,472,129,545.89
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	121,099,684.62	11,507,100.26	132,606,784.88
2. 本期增加金额	24,223,716.76	10,158,060.06	34,381,776.82
(1) 计提或摊销	23,158,842.46	10,158,060.06	33,316,902.52
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,064,874.30		1,064,874.30
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	145,323,401.38	21,665,160.32	166,988,561.70
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,506,225,188.16	798,915,796.03	2,305,140,984.19
2. 期初账面价值	1,511,069,593.03	809,073,856.09	2,320,143,449.12

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	281,154,759.32	正在办理过程中

其他说明

√适用 □不适用

哈尔滨泰富所持有的投资性房地产对应的土地使用权账面价值为 281,154,759.32 元，目前土地使用证正在办理过程中。

26、固定资产

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,172,066,148.05	8,148,820,921.88
固定资产清理		
合计	11,172,066,148.05	8,148,820,921.88

(2) 固定资产

① 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	903,723,303.77	327,027,228.86	9,141,160,642.77	203,114,115.00	10,575,025,290.40
2. 本期增加金额	1,651.85	170,925,738.03	3,315,355,166.40	5,555,541.95	3,491,838,098.23
(1) 购置	1,651.85	170,925,738.03	3,301,842,812.85	5,549,035.45	3,478,319,238.18
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额			13,512,353.55	6,506.50	13,518,860.05
3. 本期减少金额	19,215,778.51		2,374,893.20	4,688,089.53	26,278,761.24
(1) 处置或报废			2,374,893.20	4,688,089.53	7,062,982.73
(2) 转入投资性房地产、在建工程、存货	19,215,778.51				19,215,778.51
4. 期末余额	884,509,177.11	497,952,966.89	12,454,140,915.97	203,981,567.42	14,040,584,627.39
二、累计折旧					
1. 期初余额	65,536,973.89	15,176,676.09	2,184,635,553.39	160,855,165.15	2,426,204,368.52
2. 本期增加金额	10,043,773.57	21,164,863.02	410,805,937.72	8,078,382.49	450,092,956.80
(1) 计提	10,043,773.57	21,164,863.02	403,403,834.62	8,075,774.58	442,688,245.79
(2) 外币报表折算差额			7,402,103.10	2,607.91	7,404,711.01
3. 本期减少金额	1,064,874.30		2,107,286.99	4,606,684.69	7,778,845.98
(1) 处置或报废			2,107,286.99	4,606,684.69	6,713,971.68
(2) 转入投资性房地产、在建工程、存货	1,064,874.30				1,064,874.30
4. 期末余额	74,515,873.16	36,341,539.11	2,593,334,204.12	164,326,862.95	2,868,518,479.34
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	809,993,303.95	461,611,427.78	9,860,806,711.85	39,654,704.47	11,172,066,148.05
2. 期初账面价值	838,186,329.88	311,850,552.77	6,956,525,089.38	42,258,949.85	8,148,820,921.88

② 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

③ 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

④ 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	460,782,577.33
运输工具	9,855,895,200.95

(4) 固定资产清理

□适用 √不适用

27、在建工程

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,857,937,682.82	1,430,641,657.99
工程物资		
合计	1,857,937,682.82	1,430,641,657.99

(2) 在建工程

① 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼项目	1,152,458,324.67		1,152,458,324.67	1,112,694,137.45		1,112,694,137.45
船舶建设	702,922,486.28		702,922,486.28	315,390,648.67		315,390,648.67
机房主机安装	2,556,871.87		2,556,871.87	2,556,871.87		2,556,871.87
合计	1,857,937,682.82		1,857,937,682.82	1,430,641,657.99		1,430,641,657.99

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
办公楼项目	1,710,000,000.00	1,112,694,137.45	387,531,837.61			702,922,486.28	67	25%				自有资金
船舶建设	2,331,840,832.00	315,390,648.67	39,764,187.22			1,152,458,324.67	30	30%	11,024,356.65	8,141,345.88	4.48	金融机构贷款
合计	4,041,840,832.00	1,428,084,786.12	427,296,024.83			1,855,380,810.95	/	/	11,024,356.65	8,141,345.88	/	/

① 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 工程物资

□适用 √不适用

28、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、油气资产

□适用 √不适用

30、使用权资产

□适用 √不适用

31、无形资产**(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	专利权	交易席位费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	128,526,153.09			17,364,913.33	145,891,066.42
2. 本期增加金额	6,778,694.35				6,778,694.35
(1) 购置	6,778,694.35				6,778,694.35
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				56,180.00	56,180.00
(1) 处置				56,180.00	56,180.00
4. 期末余额	135,304,847.44			17,308,733.33	152,613,580.77
二、累计摊销					
1. 期初余额	86,762,301.00			7,035,090.86	93,797,391.86
2. 本期增加金额	7,002,061.17			136,721.19	7,138,782.36
(1) 计提					
(2) 摊销	7,002,061.17			136,721.19	7,138,782.36
3. 本期减少金额				66.66	66.66
(1) 处置				66.66	66.66
4. 期末余额	93,764,362.17			7,171,745.39	100,936,107.56
三、减值准备					
1. 期初余额				350,000.00	350,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				350,000.00	350,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	41,540,485.27			9,786,987.94	51,327,473.21
2. 期初账面价值	41,763,852.09			9,979,822.47	51,743,674.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、开发支出

□适用 √不适用

33、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
吸收合并江南期货商誉①	2,824,000.34			2,824,000.34
收购哈尔滨泰富②	10,063,869.72			10,063,869.72
收购证券营业部	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	15,887,870.06			15,887,870.06

其他说明：

√适用 □不适用

①中航期货于2010年6月30日将江南期货经纪有限公司（以下简称“江南期货”）纳入合并范围，合并成本与中航证券在江南期货可辨认净资产公允价值中所占份额的差额2,824,000.34元，中航期货确认为商誉。2014年10月，中航证券以其持有的江南期货股权对中航期货增资，中航期货吸收合并江南期货。

②中航投资有限于2016年7月7日收购哈尔滨泰富，各项可辨认净资产公允价值确认递延所得税负债后的金额与本次企业合并成本的差额10,063,869.72元确认为商誉。根据哈尔滨泰富公司近两年现金流情况及对未来业绩的预测，未发现商誉存在减值迹象。

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
收购证券营业部	3,000,000.00			3,000,000.00
吸收合并江南期货商誉	2,824,000.34			2,824,000.34
合计	5,824,000.34			5,824,000.34

(3) 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

①收购证券营业部商誉为2001年中航证券收购证券营业部时形成，经减值测试，已全额计提减值准备。

②2014年10月，中航证券以持有的江南期货的股权对中航期货增资，增资完成后，江南期货被注销，期货会员资格也被撤销，截止到2019年6月30日，形成商誉的资产组已经无法辨认。2018年公司聘请中联资产评估集团有限公司对中航期货公司进行整体评估，根据评估报告中联评报字[2018]第1144号的评估结果，该商誉已经发生减值。

(4) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(5) 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

34、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	19,261,788.58	2,258,868.60	5,891,449.77		15,629,207.41
网络布线	586,096.07		101,312.83		484,783.24
卫星建设工程					
租赁费					
其他	4,106,948.77	432,841.46	926,369.84		3,613,420.39
合计	23,954,833.42	2,691,710.06	6,919,132.44		19,727,411.04

35、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,815,627,287.37	702,344,430.90	2,332,536,281.82	573,975,798.16
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,557,651,329.41	317,831,196.81	1,440,583,158.92	298,967,897.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	65,968,149.63	16,492,037.41	5,068,629.96	1,267,157.49
可供出售金融资产公允价值变动			162,986,831.28	40,622,673.60
其他权益工具投资公允价值变动	7,344,587.38	1,836,146.85		
职工薪酬	22,029,251.75	5,507,312.94	196,600,707.25	49,150,176.82
递延收益				
期货风险准备金	2,017,956.34	504,489.08	2,017,956.34	504,489.09
摊销年限小于税法规定的资产	2,910,555.46	727,638.87	25,138,590.83	6,284,647.71
开办费	331,540.80	82,885.20	331,540.79	82,885.20
信托风险准备金	80,172,638.68	20,043,159.67	80,172,638.68	20,043,159.67
其他	30,359,285.45	7,589,821.36	6,661,595.59	1,665,398.91
合计	4,584,412,582.27	1,072,959,119.09	4,252,097,931.46	992,564,283.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,587,803,711.21	396,323,317.32	12,780,417.08	2,622,583.75
可供出售金融资产公允价值变动			2,731,463,806.59	682,865,951.65
非同一控制企业合并资产公允价值持续计算的结果				
投资性房地产公允价值调整	2,547,519,007.06	636,879,751.76		
摊销年限大于税法规定的资产	692,188,230.76	116,252,005.13	580,396,524.01	103,855,494.97
合计	4,827,510,949.03	1,149,455,074.21	3,324,640,747.68	789,344,030.37

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	875,516,586.31	586,167,582.03
合计	875,516,586.31	586,167,582.03

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	146,052,769.47	146,052,769.47	
2020年	13,303,561.30	13,303,561.30	
2021年	6,386,315.05	6,386,315.05	
2022年	105,331,340.05	105,331,340.05	
2023年	315,093,596.16	315,093,596.16	
合计	586,167,582.03	586,167,582.03	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信托产品		-
预付购买融资租赁资产款	1,489,865,336.09	1,931,084,361.01
资金拆借	4,405,466,107.27	117,058,938.33
预付长期资产款	17,189,778.74	30,581,940.30
预付投资款	79,700,000.00	109,943,752.56
保证金	25,353.89	-
继续涉入金融资产	36,000,000.00	36,000,000.00
预付购房、装修等款项		6,486,696.81
待抵扣进项税（预计超过一年抵扣部分）		908,179.70
保理资产		32,209,450.62
其他	190,376.76	25,311.48
合计	6,028,436,952.75	2,264,298,630.81

37、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,484,991,224.22	一般风险准备金、借款质押、专项计划专户资金、存放中央银行法定存款准备金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收融资租赁款	54,181,520,886.85	借款质押担保以及保理融资质押
运输设备	4,286,308,658.92	借款抵押
合计	62,952,820,769.99	/

其他说明：

(1) 截至2019年6月30日，本公司子公司财务公司存放中央银行法定存款准备金3,529,409,068.02元；子公司中航基金一般风险准备金3,568,060.68元；子公司中航租赁2018年第一期资产支持专项计划专户资金196,072,935.24元，2018年度第一期资产支持票据专项计划专户资金14,175,022.39元，2018年第二期资产支持专项计划专户资金297,900,810.41元；该部分款项使用受到限制。

(2) 截至2019年6月30日，本公司将54,181,520,886.85元的应收融资租赁款、443,865,327.48元的银行存款和41家SPV的股权、持有的ZJ6000-1 Trust、ZJ6000-2 Trust、ZJ6000-3 Statutory Trust的信托收益权用于3,040,208,587.55元的短期借款、47,843,896,150.57元的长期借款的质押担保，同时将已融资租赁出租的113架飞机、49艘船舶和16个设备用于抵押担保。

(3) 截至2019年6月30日，本公司将账面价值4,286,308,658.92元的25架飞机、2个设备用于3,611,097,186.88元的长期借款的抵押担保。

38、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,209,519,881.93	1,123,282,012.03
抵押借款		
保证借款	3,652,971,471.14	4,212,720,000.00
信用借款	30,411,320,372.47	28,863,827,600.47
合计	37,273,811,725.54	34,199,829,612.50

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、吸收存款和同业存放

(1) 按种类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
活期存款	38,298,119,390.79	56,219,492,423.74
定期存款	32,580,011,205.14	43,531,488,690.16
存入保证金	3,139,000.00	1,494,000.00
加：应付利息	362,213,860.71	258,340,318.94
合计	71,243,483,456.64	100,010,815,432.84

(2) 按地区分布列示

单位：元 币种：人民币

地区	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
华北及东北	36,095,721,122.04	50.67	62,035,709,090.52	62.03
西部	21,255,377,264.67	29.83	18,317,959,293.97	18.32
华南及华中	10,124,472,753.65	14.21	13,839,720,410.93	13.84
华东	3,405,698,455.57	4.78	5,559,086,318.48	5.56
	362,213,860.71	0.51	258,340,318.94	0.25
合计	71,243,483,456.64	100.00	100,010,815,432.84	100.00

40、拆入资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
转融通拆入：		
中国证券金融股份有限公司	200,473,907.14	202,070,000.00
合计	200,473,907.14	202,070,000.00

公司应披露拆入资金项下转融通融入资金规模、剩余期限、利率（或区间）情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	200,473,907.14	4.60%	202,070,000.00	5.40%

41、交易性金融负债

适用 不适用

42、衍生金融负债

适用 不适用

43、应付票据

适用 不适用

44、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购买融资租赁资产款	99,253,165.32	378,197,649.17
应付房屋建设工程尾款	146,325,771.54	189,134,668.99
应付房租款	1,787,306.18	
暂收购房款	8,837,579.20	
应付咨询服务费	9,866,748.06	31,019,306.33
其他	3,973,808.42	437,709.72
合计	270,044,378.72	598,789,334.21

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中航技进出口有限责任公司	7,372,000.00	未到结算期
合计	7,372,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

45、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收信托项目款	255,672,173.66	99,562,270.84
预收融资租赁租金	624,198,929.72	284,599,162.44
预收租赁项目前期款	5,226,731.29	
预收资产包处置款	116,880,000.00	
预收资管产品管理费		17,151,792.02
开户费及服务费		16,817,705.84
房屋租金	6,798,914.09	7,974,544.10
预收咨询服务顾问费	17,396,592.38	27,924,182.38
资金占用费		6,609,395.49
其他	5,642,205.42	3,435,073.86
合计	1,031,815,546.56	464,074,126.97

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、卖出回购金融资产款

(1) 按标的物类别

单位：元 币种：人民币

品种	期末余额	期初余额
债券	3,795,561,504.90	3,451,804,632.15

(2) 按业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押式回购融入资金	3,795,561,504.90	3,451,804,632.15

(3) 按交易对手

单位：元 币种：人民币

对手	期末余额	期初余额
非银行金融机构	3,795,561,504.90	3,451,804,632.15

(4) 卖出回购金融资产款的担保物情况

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
债券	4,336,900,000.00	3,546,759,703.00

47、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	242,180,467.18	658,289,801.81	627,458,854.47	273,011,414.52
二、离职后福利-设定提存计划	2,662,336.51	45,470,912.55	40,864,130.97	7,269,118.09
三、辞退福利		157,235.36	157,235.36	
四、一年内到期的其他福利				
合计	244,842,803.69	703,917,949.72	668,480,220.80	280,280,532.61

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	234,891,669.94	578,419,177.09	554,001,149.31	259,309,697.72
二、职工福利费		30,890,109.96	30,890,109.96	
三、社会保险费	1,961,516.32	16,048,661.16	17,539,631.68	470,545.80
其中：医疗保险费	1,911,501.04	14,458,239.73	15,956,485.07	413,255.70
工伤保险费	13,791.38	342,412.20	340,893.43	15,310.15
生育保险费	36,223.90	1,248,009.23	1,242,253.18	41,979.95
四、住房公积金	86,258.73	20,992,669.53	20,959,197.58	119,730.68
五、工会经费和职工教育经费	4,687,150.51	11,939,184.07	3,514,894.26	13,111,440.32
六、短期带薪缺勤	553,871.68		553,871.68	
七、短期利润分享计划				
合计	242,180,467.18	658,289,801.81	627,458,854.47	273,011,414.52

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,459,712.72	29,805,224.03	30,308,652.60	956,284.15
2、失业保险费	43,900.69	980,653.22	977,861.99	46,691.92
3、企业年金缴费	1,158,723.10	14,685,035.30	9,577,616.38	6,266,142.02
合计	2,662,336.51	45,470,912.55	40,864,130.97	7,269,118.09

其他说明：

□适用 √不适用

48、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	166,960,709.38	146,973,155.56
消费税		
营业税		
企业所得税	549,197,033.35	868,091,171.58
个人所得税	42,399,119.97	94,830,127.06
城市维护建设税	8,232,199.08	12,333,938.95
房产税	275,341.56	1,829,601.95
教育费附加	3,719,964.43	8,552,520.63
印花税	46,810.50	531,097.32
土地增值税	1,103,858.98	1,400,875.35
其他税费	21,856,079.71	1,795,111.48
合计	793,791,116.96	1,136,337,599.88

其他说明：

无

49、其他应付款**(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	185,733,588.24	30,158,220.09
其他应付款	3,037,494,030.56	3,632,081,163.67
合计	3,223,227,618.80	3,662,239,383.76

其他说明：

无

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-中国航空工业供销有限公司	3,715,650.00	3,715,650.00
应付股利-中航资本自然人股东	13,971,679.15	26,442,570.09
应付股利-上海航空工业(集团)有限公司	2,584,278.93	
应付股利-西安飞机工业(集团)有限责任公司	7,165,498.77	
应付股利-(新加坡)华侨银行有限公司	158,296,481.39	
合计	185,733,588.24	30,158,220.09

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

(4) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	2,403,589,722.21	2,567,355,000.00
代收代付款	48,152,232.79	45,029,696.26
往来款	136,905,350.53	135,485,373.09
代收代付客户投资款及收益款项	379,346,157.34	815,568,548.40
押金、保证金	28,843,901.08	35,031,682.06
代扣社保费、保证金	9,504,197.17	1,573,660.41
应付软件服务费	4,179,922.58	5,416,239.58
应付股权转让定金款	8,900,000.00	8,900,000.00
应付家具款		13,149,351.15
其他	18,072,546.86	4,571,612.72
合计	3,037,494,030.56	3,632,081,163.67

(5) 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	23,405,069.52	尚未结算
北京中联兴达软件工程公司	3,489,000.00	未到偿还期
北京中油瑞飞信息技术有限责任公司	292,880.00	未到偿还期
中国金融电子化公司	249,200.00	未到偿还期
合计	27,436,149.52	/

其他说明：

□适用 √不适用

50、代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

客户	期末余额	期初余额
机构	958,271,259.13	1,055,273,656.34
个人	4,894,564,456.94	2,873,684,198.51
合计	5,852,835,716.07	3,928,957,854.85

其中：信用交易代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机构	6,062,331.67	669,500.38
个人	592,501,802.72	314,608,369.46
合计	598,564,134.39	315,277,869.84

51、持有待售负债

□适用 √不适用

52、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	14,583,495,627.05	9,190,198,298.95
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	2,952,450,004.04	1,596,042,646.26
1年内到期的租赁负债		
1年内到期的非公开定向债务融资工具	3,539,678,767.12	2,969,498,027.40
合计	21,075,624,398.21	13,755,738,972.61

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	11,802,607,462.94	6,778,344,163.42
抵押借款	330,255,766.15	347,977,883.20
信用借款	2,450,632,397.96	2,063,876,252.33
保证借款		
合计	14,583,495,627.05	9,190,198,298.95

(2) 一年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁保证金	842,859,611.31	759,856,052.91
资产支持收益专项管理计划应付款	1,116,652,711.48	782,300,957.93
应付融资租赁款	992,937,681.25	53,885,635.42
合计	2,952,450,004.04	1,596,042,646.26

53、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
短期融资券	11,485,690,214.31	9,472,789,875.17
应付货币保证金	820,723,540.12	695,883,433.04
非公开定向债务融资工具		2,102,010,958.90
递延收益		
期货风险准备金	17,460,044.52	17,099,086.92
应付证券投资者保护基金	7,932,226.76	5,912,620.14
预收保理利息及手续费	10,450,026.13	31,531,646.50
待转销项税额	19,185,952.60	19,098,884.48
预收委托贷款手续费	3,029,601.25	
其他	2,024.47	
合计	12,364,473,630.16	12,344,326,505.15

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

54、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,790,089,742.98	39,108,341,727.60
抵押借款	3,625,320,888.04	3,254,041,749.90
保证借款	48,532,963,337.44	1,185,867,723.46
信用借款	963,366,506.45	5,746,542,837.05
减: 一年内到期的长期借款	-14,583,495,627.05	-9,190,198,298.95
合计	45,328,244,847.86	40,104,595,739.06

长期借款分类的说明:

无

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

① 本公司期末长期借款利率区间为 3.56%--6.20%。

② 本公司期末质押借款、抵押借款质押物、抵押物情况, 参见附注七、37。

55、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券	5,021,534,444.44	
中期票据	3,093,726,001.05	3,068,836,462.24
公司债	21,044,355,704.25	15,342,834,915.56
合计	29,159,616,149.74	18,411,671,377.80

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
中航 01 (150639.SH)	100.00	2018-8-23	3年	500,000,000.00	508,459,849.63		13,636,986.30	-235,758.75			522,332,594.68
18 中航 03 (150788.SH)	100.00	2018-10-25	3年 (2+1)	1,000,000,000.00	1,008,339,560.62		26,530,136.99	-244,930.80			1,035,114,628.41
18 中航 G1 (155050.SH)	100.00	2018-11-27	3年	500,000,000.00	498,338,514.35		12,378,849.31	-588,384.25			511,305,747.91
19 中航 G1 (155219.SH)	100.00	2019-3-12	3年	900,000,000.00		900,000,000.00	8,818,273.98	5,763,117.84			903,055,156.14
19 中租 01	100.00	2019-6-24	3年	450,000,000.00	-	450,000,000.00	397,250.00	1,226,415.09	-		449,170,834.91
19 航租 01	100.00	2019-1-22	5年	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	17,755,000.00	1,886,792.45	-		1,015,868,207.55
18 中租 06	100.00	2018-12-13	5年	1,330,000,000.00	1,333,517,030.14		34,018,525.42				1,367,535,555.56
18 航租 02	100.00	2018-10-12	3年	1,000,000,000.00	1,009,274,520.55		21,521,643.83				1,030,796,164.38
18 中租 05	100.00	2018-9-26	3年	1,000,000,000.00	1,013,898,904.11		25,936,782.19				1,039,835,686.30
18 中租 04	100.00	2018-8-14	3年	1,000,000,000.00	1,020,904,109.59		27,691,723.74				1,048,595,833.33
18 中租 03	100.00	2018-7-30	2年	1,000,000,000.00	1,022,209,589.04		26,611,910.96				1,048,821,500.00
18 中租 02	100.00	2018-7-19	5年	620,000,000.00	637,348,958.90		18,715,846.58				656,064,805.48
18 中租 01	100.00	2018-7-19	3年	1,050,000,000.00	1,078,479,452.05		31,241,095.90				1,109,720,547.95
18 航租 01	100.00	2018-1-18	3年	1,500,000,000.00	1,578,657,534.25		37,068,493.15		98,315,219.20		1,517,410,808.20
17 航租 01	100.00	2018-11-22	3年	500,000,000.00	502,758,904.11		13,361,929.22				516,120,833.33
中航租赁 3%N2020	100.00	2017-11-16	3年	1,980,300,180.00	2,033,412,927.26		31,260,879.72		41,804,367.41	22,052,841.30	2,044,922,280.87
SOARWISE N2111	100.00	2018-11-6	3年	2,392,269,963.71	2,097,235,060.96		10,408,609.20			6,549,524.31	2,114,193,194.47
SOARWISE N2205	100.00	2019-3-31	3年	3,093,615,000.00	-	3,093,615,000.00	27,670,667.50	7,794,342.71	-		3,113,491,324.79
18 中航资本 MNT001 (中期票据)	100.00	2018-5-25	3年	1,000,000,000.00	999,004,192.88		3,067,405.65	-1,415,094.35			1,003,486,692.88
18 中航资本 MNT002 (中期票据)	100.00	2018-7-9	3年	2,000,000,000.00	2,069,832,269.36		20,407,038.80				2,090,239,308.16
19 中航资本 SCP001	100.00	2019-4-25	2+1	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	14,814,444.44				2,014,814,444.44
公司债第一期、第二期	100.00	2019-6-10	3年	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	6,720,000.00				3,006,720,000.00
合计	/	/	/	28,816,185,143.71	18,411,671,377.80	10,443,615,000.00	430,033,492.88	14,186,499.94	140,119,586.61	28,602,365.61	29,159,616,149.74

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

56、租赁负债

适用 不适用

57、长期应付款**(1) 项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,861,972,113.20	10,247,014,601.08
专项应付款		
合计	12,861,972,113.20	10,247,014,601.08

(2) 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁保证金	8,628,596,307.30	8,377,946,443.83
资产支持证券应付款	2,386,801,159.81	1,800,000,000.00
应付融资租赁款	4,799,024,650.13	1,665,110,803.51
减：一年内到期部分	-2,952,450,004.04	-1,596,042,646.26
合计	12,861,972,113.20	10,247,014,601.08

(3) 专项应付款

适用 不适用

58、长期应付职工薪酬

适用 不适用

59、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
信托风险准备金	80,172,638.68	80,172,638.68	注释①
税款诉讼案件判决赔偿款	18,330,526.37		注释②
合计	98,503,165.05	80,172,638.68	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注释①：根据：中国银监会2016年下发的《关于进一步加强信托公司风险监管工作的意见》（银监办发【2016】58号）文件的相关规定以及中航信托公司制定了《关于印发〈中航信托股份有限公司公司信托资产风险分类管理办法〉的通知》中航信托【2017】102号进行计提信托风险准备金。具体规定“推动加强拨备和资本管理，提升风险抵补能力”“（一）足额计提拨备”“各银监局要督促信托公司根据”穿透“原则对承担信用风险的表内外资产足额计提风险拨备……确认为预计负债”；根据表外业务风险资产分类计提的信托业务赔偿准备金。

注释②：2015年8月19日，哈尔滨中航资本大厦房产证办理更名手续期间，税务部门以中国工商银行股份有限公司哈尔滨农垦支行为哈尔滨中航资本大厦所有权人为由，从工行农垦支行账户强行扣划15,655,375.31元契税。哈尔滨中航资本大厦产权转入子公司哈尔滨泰富公司名下后，税款债务随之转移；子公司哈尔滨泰富公司与中国工商银行股份有限公司哈尔滨农垦支行因此事项发生诉讼纠纷，2018年12月27日黑龙江省高级人民法院出具二审判决结果，判决哈尔滨泰富公司向工行农垦支行给付代付税款15,655,375.31元、利息费用2,327,954.31元以及案件受理费347,196.75元。该款项已于2019年2月22日付给哈尔滨市中级人民法院。

60、递延收益

(1) 递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
售后租回形成的递延收益					
客户奖励计划形成的递延收益					
收到政府补助形成的递延收益	23,625,000.00		375,000.00	23,250,000.00	
合计	23,625,000.00		375,000.00	23,250,000.00	/

(2) 涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期摊销金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
一、与资产相关的政府补助								
成都市金融工作局购房补贴专项资金	23,625,000.00	375,000.00					23,250,000.00	

其他说明：

适用 不适用

中航投资有限购买的中国华商金融中心办公楼坐落于四川省成都市高新区南部新区总部商务区，根据成都市财政局印发的《2016年成都市市级金融业发展专项资金实施方案》2018年获得购房补贴专项资金24,000,000.00元，该办公楼土地现属商业金融业、住宅用途，使用年限为40年，从取得土地到开发建设耗时8年，剩余32年，自2018年7月开始摊销，截止到期初已摊销375,000.00元，本期摊销375,000.00元，期末余额23,250,000.00元。

61、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	4,079,300,019.02	2,380,619,589.04
非公开定向债务融资工具	15,147,399,211.44	14,088,590,630.14
待转销项税额	553,562,483.16	577,609,217.34
资金拆借	1,040,000,000.00	1,040,000,000.00
继续涉入负债	36,000,000.00	36,000,000.00
一年内到期的其他非流动负债	-3,539,678,767.12	-2,969,498,027.40
合计	17,316,582,946.50	15,153,321,409.12

其他说明：

①根据中国银行间市场交易商协会注册通知，本公司在中国银行间债券市场发行期间长于1年的40亿元中期票据、148亿元非公开定向债务融资工具。期限为二年、三年和五年，利率期间为3.19%~6.40%。

②中航资本深圳向长沙市航讯投资管理合伙企业（有限合伙）借款10.4亿，期间为三年，期末利率6%。

③2018年度中航租赁发行了第一期资产支持票据债券，并自持了全部次级部分，该部分次级债券为内部增信，因此中航租赁保留了所转移金融资产所有权上的部分风险和报酬且能控制该金融资产，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认相关资产和负债。

62、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,976,325,766.00						8,976,325,766.00

63、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

64、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,525,853,525.42		5,202,607.61	4,520,650,917.81
其他资本公积	1,724,920,783.04			1,724,920,783.04
合计	6,250,774,308.46		5,202,607.61	6,245,571,700.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司资本公积的变化主要是因为本公司对子公司中航租赁增资，其他股东未同步增资，导致资本公积减少 5,202,607.61 元。

65、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
普通股		1,000,005,630.10		1,000,005,630.10
合计		1,000,005,630.10		1,000,005,630.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至2019年6月末，本公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计已回购公司股份数量为178,565,229 股，本公司将本次回购的股份总数的30%用于实施员工持股计划或股权激励，70%用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券。

66、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	会计政策变更	期初余额	本期发生金额						期末余额
				本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		1,861,427,885.07	1,861,427,885.07	912,374,143.33			228,093,535.83	684,280,607.50	314,462,470.26	2,545,708,492.57
其中：重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益										
其他权益工具投资公允价值变动		1,861,427,885.07	1,861,427,885.07	912,374,143.33	-		228,093,535.83	684,280,607.50	314,462,470.26	2,545,708,492.57
企业自身信用风险公允价值变动										
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,861,315,059.50	-1,849,706,846.40	11,608,213.10	52,817,642.26	-		10,938,661.20	41,320,160.10	8,236,176.17	52,928,373.20
其中：权益法下可转损益的其他综合收益										
其他债权投资公允价值变动		-24,293,615.17	-24,293,615.17	39,227,812.75			9,806,953.19	29,420,859.56	6,883,060.17	5,127,244.39
金融资产重分类计入其他综合收益的金额										

其他债权投资信用减值准备				4,526,832.04			1,131,708.01	3,395,124.03	794,295.05	3,395,124.03
现金流量套期损益的有效部分										
外币财务报表折算差额	35,901,828.27		35,901,828.27	9,062,997.47	-		-	8,504,176.51	558,820.95	44,406,004.78
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,825,413,231.23	-1,825,413,231.23								
其他综合收益合计	1,861,315,059.50	11,721,038.67	1,873,036,098.17	965,191,785.59	-		239,032,197.03	725,600,767.60	322,698,646.43	2,598,636,865.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

67、专项储备

□适用 √不适用

68、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	366,167,533.04			366,167,533.04
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	366,167,533.04			366,167,533.04

69、一般风险准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	753,360,433.35			753,360,433.35
证券交易风险准备	219,806,467.76		3,026,101.31	216,780,366.45
信托赔偿准备	397,729,677.23	17,366,826.71		415,096,503.94
合计	1,370,896,578.34	17,366,826.71	3,026,101.31	1,385,237,303.74

70、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,883,997,513.60	6,793,830,866.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-318,652,512.96	
调整后期初未分配利润	8,565,345,000.64	6,793,830,866.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,471,954,953.84	3,165,964,775.50
减：提取法定盈余公积		49,991,112.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	2,662,121.69	167,430,691.71
应付普通股股利		843,774,623.17
转作股本的普通股股利		
本期分配现金股利数		
其他	63,293,832.81	14,601,701.84
期末未分配利润	9,971,343,999.98	8,883,997,513.60

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-318,652,512.96 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

71、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,911,837,927.37	2,713,155,109.09	3,227,541,576.28	1,765,499,906.94
其他业务	4,295,289.94	20,439,138.32	22,019,817.92	9,645,908.07
合计	4,916,133,217.31	2,733,594,247.41	3,249,561,394.20	1,775,145,815.01

72、利息收入、利息支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
利息收入	1,521,973,034.80	1,517,450,430.30
—存放同业	401,052,460.95	721,160,855.88
—存放中央银行	141,841,612.07	39,900,084.06
—拆出资金	120,500,135.60	98,368,652.39
—存出保证金	120,890.98	
—发放贷款及垫款	488,910,827.82	525,800,722.16
其中：公司贷款和垫款	472,248,010.64	506,154,282.98
票据贴现	16,662,817.18	19,646,439.18
—买入返售金融资产	95,240,079.07	37,059,141.42
—融资业务	92,216,591.15	95,160,974.39
—其他债权投资	182,090,437.16	
利息支出	999,129,125.51	818,244,669.40
—同业存放		
—拆入资金	186,826,688.78	132,378,842.68
—吸收存款	654,759,846.49	605,911,579.58
—应付债券	63,038,127.07	
—短期融资券	24,733,136.93	
—代理买卖证券款	9,985,070.40	
—卖出回购金融资产	52,773,978.06	52,312,508.34
—其他	7,012,277.78	27,641,738.80
利息净收入	522,843,909.29	699,205,760.90

73、手续费及佣金收入、手续费及佣金支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	2,106,350,644.31	1,857,730,242.12
230	7,203,332.08	7,683,981.07
—交割手续费净收入	26,887.81	3,067.27
—代理业务手续费	17,940,909.36	35,350,977.42
—顾问和咨询费	147,387,978.82	284,439,539.92
—托管及其他受托业务佣金	1,614,556,041.64	1,333,843,504.07
—证券承销业务	55,600,943.40	15,849,056.62
—证券经纪业务	188,153,523.58	144,587,091.04

—受托客户资产管理	80,668,371.69	21,825,709.33
—其他	19,112,655.93	14,147,315.38
手续费及佣金支出	71,250,807.94	54,381,744.43
—证券经纪业务手续费支出	56,658,000.51	46,311,945.83
—佣金支出	7,650,856.08	328,461.82
—其他	6,941,951.35	7,741,336.78
手续费及佣金净收入	2,035,099,836.37	1,803,348,497.69

74、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	19,121,532.63	19,409,745.91
教育费附加	11,038,820.84	14,072,712.58
资源税		
房产税	8,509,950.57	2,357,119.71
土地使用税	116,943.36	234,086.62
车船使用税	1,480.00	6,870.00
印花税	7,650,698.38	3,976,738.89
其他附加	3,192,068.76	2,138,271.75
合计	49,631,494.54	42,195,545.46

75、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	614,378,405.85	553,805,846.80
咨询费	61,139,962.88	61,608,728.92
租赁费	58,328,811.02	48,345,355.31
差旅费	24,615,269.51	23,703,988.08
业务招待费	12,271,113.05	14,810,583.99
固定资产折旧费	4,795,960.89	9,871,449.80
物业管理费	6,702,561.08	5,108,364.35
长期待摊费用摊销		2,737,154.78
公杂费	2,888,666.70	4,593,762.69
投资者保护基金	7,686,981.96	
科技支出	6,183,311.68	
其他	90,271,786.22	80,899,824.34
合计	889,262,830.84	805,485,059.06

76、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	106,176,569.92	74,483,278.76
固定资产折旧费	434,084,295.96	365,712,963.46
船舶管理费	387,608.27	18,187,198.30
咨询费	11,987,521.41	52,936,329.52
诉讼费	9,359,465.88	9,850,558.60
租赁费	9,981,641.95	7,722,396.89
聘请中介机构费	10,074,969.74	4,473,059.25
差旅费	4,451,079.51	3,831,541.52
公杂费	5,290,698.18	2,848,426.27
其他	14,167,967.62	18,263,978.09
合计	605,961,818.44	558,309,730.66

77、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,626,380.90	
中介机构费用	213,472.62	
差旅费	11,287.60	
其他	620.00	
合计	2,851,761.12	

78、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	665,938,505.01	349,964,614.44
减：利息收入	-46,466,954.82	-28,181,607.01
汇兑损益	11,789,280.19	1,819,668.50
手续费及其他	18,770,542.48	3,900,900.47
合计	650,031,372.86	327,503,576.40

79、其他收益

√适用 □不适用

(1) 其他收益分类情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	1,622,174.42	40,054,166.46	1,622,174.42
代扣个人所得税手续费返回	386,053.19		386,053.19
合计	2,008,227.61	40,054,166.46	2,008,227.61

其他说明：

(2) 与日常活动相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
金融贡献奖	235,849.06		
办公房扶持	108,600.00		
稳岗补贴	144,628.45		
政策性补助	77,669.90		
增值税先征后返	627,184.20		
税费返还	428,242.81		
浦东新区企业贡献度补贴		34,968,516.32	与收益相关
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会2017年度专项资金		2,595,000.00	与收益相关
天津东疆保税港区扶持款		2,490,650.14	与收益相关
合计	1,622,174.42	40,054,166.46	

80、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	32,300,766.87	41,316,046.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		259,040,300.51
处置可供出售金融资产取得的投资收益		143,332,186.99
交易性金融资产在持有期间的投资收益	202,468,084.12	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	25,422,895.73	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在持有期间的投资收益（按实际利率法计算的利息收入）	96,581,701.40	2,120,697.97
处置分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益	91,457,467.25	-1,973,353.77
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债在持有期间的投资收益	284,032,276.57	
处置分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债取得的投资收益	59,774,992.45	
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或	1,890,672.64	

金融负债在持有期间的投资收益		
信托产品持有期间取得的投资收益		131,691,305.50
处置信托产品取得的投资收益		28,663,520.09
处置衍生工具取得的投资收益		1,423,479.34
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	-3,727,215.63	962,313.97
合计	790,201,641.40	606,576,497.04

81、净敞口套期收益

□适用 √不适用

82、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	335,335,244.30	-17,244,418.53
合计	335,335,244.30	-17,244,418.53

83、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-8,335.49	不适用
应收账款坏账损失	-2,898,514.09	不适用
其他应收款坏账损失	-39,359,247.14	不适用
融出资金减值损失	-876,992.42	不适用
其他流动资产减值损失	-2,439,303.06	不适用
长期应收款坏账损失	-455,466,314.94	不适用
其他债权投资减值损失	-1,419,322.14	不适用
债权投资减值损失		
买入返售金融资产减值损失	-22,135,543.72	不适用
贷款损失准备	18,035,828.58	不适用
其他非流动资产减值损失	-5,520,126.18	不适用
贷款减值损失	-2,275,000.00	不适用
合计	-514,362,870.60	不适用

其他说明：

注：损失以“-”号填列。

84、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-228,497,623.82
二、存货跌价损失	620,810.94	-65,812.31
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
十五、贷款减值损失		-13,202,141.24
十六、融出资金减值损失		341,051.25
十七、信托产品减值损失		-42,951,502.19
合计	620,810.94	-284,376,028.31

其他说明：

注：损失以“-”号填列。

85、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	26,215.64	123,535,085.39
合计	26,215.64	123,535,085.39

其他说明：

□适用 √不适用

86、营业外收入

√适用 □不适用

(1) 营业外收入分类情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
资产报废利得	66,917.30		66,917.30
非货币性资产交换利得		5,868,501.51	
政府补助	44,165,389.71	429,296.92	44,165,389.71
其他	1,622,069.16	3,831,050.39	1,622,069.16
合计	45,854,376.17	10,128,848.82	45,854,376.17

(2) 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
江西省财政厅绩效评价优秀奖励	150,000.00		与收益相关
2018年度浦东新区综合贡献奖励	39,691,000.00		与收益相关
2018年浦东新区财政扶持	714,000.00		与收益相关
金融企业租房补贴	764,509.81		与收益相关
西安浐灞生态区管委会所得税补贴款	2,470,879.90		与收益相关
成都市金融工作局购房补贴专项资金	375,000.00		与收益相关
稳岗补贴		7,688.68	与收益相关
企业发展专项基金		47,169.81	与收益相关
上市专项引导资金		141,509.43	与收益相关
房屋补贴款		132,929.00	与收益相关
药用大豆油项目		100,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

87、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	354,823.81	243,800.00	354,823.81
非流动资产毁损报废损失	12,958.36		12,958.36
其他	132,048.17	822,648.90	132,048.17
合计	499,830.34	1,066,448.90	499,830.34

88、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	859,524,986.90	726,737,262.67
递延所得税费用	-61,944,883.91	-54,282,790.61
合计	797,580,102.99	672,454,472.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,202,098,355.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	792,626,392.96
子公司适用不同税率的影响	-6,165,668.38
调整以前期间所得税的影响	-12,602,853.13
非应税收入的影响	17,025,694.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,760,765.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,935,771.85
所得税费用	797,580,102.99

其他说明：

□适用 √不适用

89、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**(1) 基本每股收益**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,471,954,953.84	1,573,597,397.30
发行在外普通股的加权平均数	8,932,026,521.33	8,976,325,766.00
基本每股收益（元/股）	0.16	0.18

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	8,976,325,766.00	8,976,325,766.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		
减：报告期缩股减少普通股股数		
减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数	44,299,244.67	
发行在外普通股的加权平均数	8,932,026,521.33	8,976,325,766.00

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

90、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁保证金	1,208,281,600.94	1,250,939,504.66
融出资金		546,057,323.15
往来款	311,452,454.98	502,114,615.05
代理买卖期货收到的现金净额		15,355,398.26
政府补助	40,405,000.00	39,700,024.73
利息收入	35,023,469.74	28,352,853.90
代理买卖证券款	1,922,825,184.90	104,773,109.08
代扣代缴税款	538,737,649.98	
暂收客户收益与投资款	64,427,646.81	
其他	11,429,453.03	18,298,676.79
合计	4,132,582,460.38	2,505,591,505.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代理买卖期货支付的现金净额	-80,113,358.22	
付现的业务及管理费用	359,786,012.73	248,131,818.83
往来款	688,965,216.84	224,313,580.22
融出资金	631,131,289.23	
银行手续费	1,671,145.69	
存出资本保证金	61,798,741.63	
退还股权转让定金		7,967,884.60
暂收客户收益与投资款	56,024,047.24	
出表项目代收代付	84,000,000.00	
其他	66,318,788.20	2,192,445.67
合计	1,869,581,883.34	482,605,729.32

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回短期理财款		
收回北京乾景项目开发借款		1,958,512,412.68
其他		344,981.62
合计		1,958,857,394.30

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到信托业保障基金借款	2,200,000,000.00	2,000,000,000.00
取得售后回租款	713,587,072.71	
收回借款和票据保证金	890,000.00	
合计	2,914,477,072.71	2,000,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信托业保障基金借款本金	2,427,691,944.45	500,000,000.00
支付信托业保障基金借款的利息		54,094,166.66
支付的贷款保证金	13,500,000.00	
项目评估费	950,000.00	
支付中票发行费	1,000,000.00	
回购库存股	1,000,005,630.10	
贷款手续费	33,642,515.76	14,152,636.90
合计	3,476,790,090.31	568,246,803.56

91、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,404,518,252.57	2,049,501,298.64
加：资产减值准备	513,742,059.66	284,376,028.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	477,438,669.04	398,150,553.04
无形资产摊销	7,138,715.70	5,610,578.61
长期待摊费用摊销	6,919,132.44	7,384,485.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-66,917.30	-123,535,085.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	12,958.36	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	335,335,244.30	17,244,418.53
财务费用(收益以“-”号填列)	677,727,785.20	53,629,659.63

投资损失（收益以“-”号填列）	-790,201,641.40	-606,576,497.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-80,394,835.18	-53,987,288.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	360,111,043.84	6,250,320.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	682,243.85	9,480,272.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,332,348,571.50	-14,860,465,732.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,741,382,518.28	-23,220,440,389.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-36,160,768,378.70	-36,033,377,378.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	50,647,596,366.89	51,192,623,763.91
减：现金的期初余额	78,639,495,926.41	87,748,070,483.28
加：现金等价物的期末余额	12,300,000,000.00	
减：现金等价物的期初余额	4,500,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-20,191,899,559.52	-36,555,446,719.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	114,116.24	115,088.81
可随时用于支付的银行存款	14,747,040,029.11	8,558,457,374.05
可随时用于支付的其他货币资金	3,534,844,370.68	21,134,679.55
可用于支付的存放中央银行款项	17,572,372.85	19,238,071.76
存放同业款项	31,324,499,066.89	42,009,790,509.48
拆放同业款项		
结算备付金	1,023,526,411.12	583,888,040.26
二、现金等价物	12,300,000,000.00	
其中：三个月内到期的债券投资	12,300,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	62,947,596,366.89	51,192,623,763.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

92、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

93、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			10,242,329,382.57
其中：美元	1,449,078,505.01	6.8747	9,961,979,998.37
新加坡元	104,718.45	5.0805	532,022.09
欧元	26,215,413.55	7.8170	204,925,887.72
港币	84,458,751.70	0.8797	74,298,363.87
日元	3,146,983.00	0.0638	200,777.52
英镑	45,037.25	8.7113	392,333.00
应收账款			93,009,337.67
其中：美元	10,992,517.09	6.8747	75,570,257.24
港币	19,823,895.00	0.8797	17,439,080.43
欧元			
人民币			
长期借款			5,486,980,171.11
其中：美元	798,141,034.68	6.8747	5,486,980,171.11
欧元			
港币			
人民币			
结算备付金			30,310,698.80
美元	2,281,003.20	6.8747	15,681,212.70
港元	16,630,085.37	0.8797	14,629,486.10
其他应收款			1,407,359,112.02
美元	202,381,128.54	6.8747	1,391,309,544.37
港元	18,244,364.73	0.8797	16,049,567.65
一年内到期的非流动资产			2,767,643,315.83
美元	402,583,867.78	6.8747	2,767,643,315.83
人民币			
其他流动资产			527,730,427.07
美元	76,764,139.10	6.8747	527,730,427.07
人民币			
长期应收款			15,040,059,342.22
美元	2,187,740,460.27	6.8747	15,040,059,342.22
人民币			
短期借款			2,921,233,487.62
美元	424,925,231.30	6.8747	2,921,233,487.62
人民币			
应付利息			122,133,266.46
美元	17,765,613.45	6.8747	122,133,262.78
欧元	0.47	7.8170	3.67

其他应付款			10,024,166.23
美元	1,458,124.17	6.8747	10,024,166.23
人民币			
一年内到期的非流动负债			2,766,895,939.42
美元	402,475,153.74	6.8747	2,766,895,939.42
人民币			
应付债券			5,482,099,116.24
美元	797,431,032.08	6.8747	5,482,099,116.24
人民币			
长期应付款			3,366,610,749.68
美元	489,710,205.49	6.8747	3,366,610,749.68
人民币			
吸收存款和同业存放			4,202,813,187.93
美元	581,538,753.47	6.8747	3,997,904,468.48
欧元	26,187,532.26	7.8170	204,707,939.68
日元	3,146,980.59	0.0638	200,777.36
港元	2.74	0.8797	2.41
应收利息			87,887,570.80
美元	12,476,388.73	6.8747	85,771,429.60
港元	2,405,525.97	0.8797	2,116,141.20

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

适用 不适用

94、套期

适用 不适用

95、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

96、其他

适用 不适用

(八) 合并范围的变更

本期合并财务报表范围与上期一致，未发生变更。

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

(九) 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
①子公司							
中航投资有限	北京	北京	投资业	73.5605		73.5605	收购
中航新兴投资	北京	北京	投资业	100.00		100.00	设立
中航航空投资	北京	北京	投资业	100.00		100.00	设立
中航资本国际	香港	香港	投资业	100.00		100.00	设立
中航资本深圳	深圳	深圳	投资业	100.00		100.00	设立
中航财务	北京	北京	银行业	44.50		44.50	同一控制下企业合并
中航租赁	上海	上海	租赁业	49.07	49.06	98.13	同一控制下企业合并
中航置业	北京	北京	房地产开发	95.45	4.55	100.00	设立
②通过子公司中航投资有限控制的三级公司情况							
中航证券	南昌	南昌	证券业	100.00		100.00	同一控制下企业合并
中航期货	深圳	深圳	期货业	82.42	6.62	89.04	同一控制下企业合并
中航信托	南昌	南昌	信托业	82.7279		82.7279	同一控制下企业合并
哈尔滨泰富	哈尔滨	哈尔滨	租赁业	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
上海鲸赛	上海	上海	金融服务	100.00		100.00	设立
③通过子公司中航资本国际控制的三级公司情况							
BLUE STONE	美国加利福尼亚州	美国特达华	投资业	100.00		100.00	设立
中航资信策略顾问有限公司	香港	香港	服务业	100.00		100.00	设立
中航资信环球资产管理有限公司	香港	香港	资产管理	100.00		100.00	设立
④通过子公司中航租赁控制的子公司及纳入合并范围的结构化主体情况							
a: 子公司情况							
上海圆航机电有限公司	上海	上海	机电产品贸易	100	--	100	投资设立
中航蓝景租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝郡租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝湾租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝奥租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝峰租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝惠租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航国际控股有限公司	上海	英属维尔京群岛	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝泰租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝安租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝钢租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝祺租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝祝租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝宏租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立

中航蓝赛租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝舟租赁(上海)有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝波租赁(上海)有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝旭租赁(上海)有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝海租赁(上海)有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝昊租赁(上海)有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝亮租赁(上海)有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝川租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝云租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝麟租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝雯租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝忠租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝元租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝硕租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝霞租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝江租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝恒租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝钊租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝飞租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝福租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝图租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝凯租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝瑞租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝拓租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝沁租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝蓓租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝华租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝秋租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
上海航融置业有限公司	上海	上海	房地产开发	100	--	100	投资设立
航鹏有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 16 AVIATION LEASING (IRELAND) CO., LIMITED	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
航晟有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 18 CO., LIMITED	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 21 CO., LIMITED	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
航越有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
Brilliant Cherish Limited	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 22 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 23 CO., LIMITED	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 26 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 31 CO. LIMITED	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 39 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
金诚船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
信辉船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
茂晟船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
华耀船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
帆尼船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
乘风船舶有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
福冠有限公司	上海	香港	贸易	100	--	100	投资设立
聚星有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
逸诚有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立

泛洋海运有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
达茂有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
捷威船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
顺宜船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
中航纽威(天津)融资租赁有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING FRANCE 21 SARL	上海	法国	租赁	100	--	100	投资设立
妙成有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
香港可心有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
睿豪实业有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
顺风船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
伟益船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
金进船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
裕洋船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
亿胜达国际有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
佳洋船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
昌益海有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
Golden West Shipping Limited	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
Golden North Shipping Limited	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
One Star Shipping Limited	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
中航纽赫融资租赁(上海)有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
东拓船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
宏海船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 24 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 25 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 27 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
蓝鹏一号租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝滇一号租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝蜀一号租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝渝一号租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝勇租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
瀚月有限公司	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
翔和海运有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
瀚星有限公司	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
海亮海运有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
海柏海运有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
海丰海运有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
海宜海运有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
海蓝有限公司	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
瀚日有限公司	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 28 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 29 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 30 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 33 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 35 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 36 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 37 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 38 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
SOAR WISE LIMITED	上海	开曼	租赁	100	--	100	投资设立
One Star Atlantic Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
One Star Melbourne Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
One Star Tokyo Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
One Star China Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Soar Triumph Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Soar Trophy Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Navigation Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Spirit Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立

Great Energy Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Apollo Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
One Star MSC Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
HanChen Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Ville Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Fontvieille Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Westminster Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Rose Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Rambla Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
航东船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
航德船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
航北船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
航志船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
Great Cheer Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great East Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
AVICIL Pisces Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
AVICIL Aries Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT HONOR LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT HOPE LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
AVICIL Aquarius Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
AVICIL Capricorn Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
AVICIL Libra Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
AVICIL Scorpio Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
AVICIL Taurus Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT EPSILON LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT KAPPA LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT LAMDA LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT THITA LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT CHEMICAL TANKERS 5	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT CHEMICAL TANKERS 6	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
AVICIL Gemini Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
AVICIL Virgo Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
HANSHAN LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Kavala	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Paros	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Syros	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Skiathos	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Sifnos	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Folegandros	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Serifos	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GLORY ARYA	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GLORY SNOW	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Bravo shipping limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Antares shipping limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Leo shipping limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Lyra shipping limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Maia shipping limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Hydra shipping limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
蓝初租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝财租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝聪租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
纽蓝租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝玄租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝洲租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝越租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝邸租赁(天津)有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立

蓝习租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝卓租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝洪租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝宇租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝晟租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝竣租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝馨租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝睿租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝融租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝翱租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝骋租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝嘉租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝祥租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝喆租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝杨飞机租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝杰飞机租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝佳船舶租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝陈设备租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝道设备租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝黄租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝日租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝张租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝盈租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝宿租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝列租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝藏租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝收租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝往租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝来租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝寒租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝律租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝调租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝腾租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝致租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝结租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝丽租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝达租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝光租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝果租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝号租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝河租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝剑租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝巨租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝昆租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝龙租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝水租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝珍租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
⑤通过三级公司中航证券控制的四级公司情况							
中航创新资本管理（深圳）有限公司	深圳	深圳	投资及投资咨询	100.00		100.00	设立
中航基金管理有限公司	北京	北京	投资及基金管理	100.00		100.00	设立

其他说明:

说明:经航空工业集团授权同意,中航投资有限将航空工业集团委托其代管的中航财务 47.12% 股权全部转委托给中航资本经营管理;中航投资有限将其持有中航财务 44.50% 股权全部委托给中航资本经营管理,因此中航资本拥有中航财务表决权比例合计 91.62%,实际控制中航财务,因此将中航财务纳入合并范围。

b:结构化主体情况:

1) 根据《信托合同》约定,以本公司的子公司中航租赁公司为发起机构以 631,649,687.23 元租赁债权资产作为信托财产委托给作为受托人的中航信托,设立“中航国际租赁有限公司 2018 年度第一期资产支持票据信托”作为发行载体,本期债务融资工具已在中国银行间市场交易商协会注册。中航信托作为发行载体的管理机构向投资人发行以信托财产为支持的资产支持票据,其中优先 A 级资产支持票据 432,000,000.00 元,优先 B 级资产支持票据 132,000,000.00 元,次级资产支持票据 36,000,000.00 元。

2) 国信证券股份有限公司以本公司的子公司中航租赁公司 2,079,563,375.51 元的应收融资租赁款作为基础资产,设立资产支持收益专项资产管理计划,中国证券投资基金业协会对本期专项计划的备案。本期资产支持证券的目标募集总规模为人民币 1,935,129,159.81 元。其中优先 A-1 级资产支持证券的目标募集规模为 880,000,000.00 元,优先 A-2 级资产支持证券的目标募集规模为 920,000,000.00 元。次级资产支持证券的目标募集规模为 135,129,159.81 元。

通过三级公司中航证券控制的纳入合并范围的结构化主体情况

单位:元 币种:人民币

结构化主体名称	产品类型	实际持有份额	计划份额总计	持有比例 (%)	是否合并报表
中航证券 1 号 (纾困 1 号)	单一资产管理计划	500,000,000.00	500,000,000.00	100.00	是

⑥通过三级公司中航期货控制的纳入合并范围的结构化主体情况

单位:元 币种:人民币

结构化主体名称	产品类型	实际持有份额	计划份额总计	持有比例 (%)	是否合并报表
中航期货定增 1 号资产管理计划	集合资产管理计划	155,323,615.16	155,323,615.16	100.00	是

⑦通过三级公司中航信托控制的纳入合并范围的结构化主体情况

单位:元 币种:人民币

结构化主体名称	产品类型	实际持有份额	计划份额总计	持有比例 (%)	是否合并报表
中航信托·天玑新三板做市精选集合资金信托计划	信托产品	17,000,000.00	21,000,000.00	80.95	是
中航期货 MOM1 号资产管理计划	集合资产管理计划	43,750,000.00	43,750,000.00	100	是

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中航投资有限	26.4394	1,024,040,771.98	409,870,450.12	14,379,723,312.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中航投资公司	8,498,021,564.34	25,446,303,206.21	33,944,324,770.55	9,061,525,741.68	584,680,856.22	9,646,206,597.90	23,290,902,764.38	31,602,472,958.39	54,893,375,722.77	22,914,494,340.91	3,480,267,077.45	26,394,761,418.36

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中航投资公司	1,054,703.94	1,721,461,945.70	2,128,398,404.59	4,576,130,115.55	2,089,280,889.35	1,262,413,444.47	1,090,501,499.16	-868,959,946.95

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

①中航期货作为管理人以自有资金参与认购中航期货定增 1 号资产管理计划份额，并与其他委托人持有份额具有同等的合法权益，承担同等的投资风险。

②中航信托作为主要受益人以自有资金参与认购中航期货 MOM1 号资产管理计划、中航信托·天玑新三板做市精选集合资金信托计划，并与其他委托人持有份额具有同等的合法权益，承担同等的投资风险。

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本公司原直接持有中航租赁 48.94% 股权，通过子公司中航投资有限间接持有中航租赁 48.93% 股权。2019 年 1 月本公司及子公司中航投资有限对中航租赁现金增资，增资完成后，本公司对中航租赁的持股比例变更为 49.07%，子公司中航投资有限对中航租赁的持股比例变更为 49.06%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①联营企业						
南京爱飞客通航发展有限责任公司	南京	南京	通用航空产业投资及相关投资项目的管理。		0.04	权益法
中联(天津)航空技术有限公司	天津	天津	航空器机体及发动机的大修、修理与维护		21	权益法
合肥江航飞机装备有限公司	合肥	合肥	航空设备研发制造		28.6	权益法
航融航空产业股权投资管理(天津)有限公司	天津	天津	受托管理股权投资企业,从事投资管理及相关咨询服务。		45	权益法
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	贵州	贵州	铸造、机加、模具及各种非标准设计制造、设备制造、维修、安装、理化测试、对外贸易;电力转供;冷热加工、水电及设备安装维修;动力测试;零星基建维修。		17.16	权益法
上海坦达轨道交通车辆座椅系统有限公司	上海	上海	坦达公司主要从事轨道交通座椅的设计、生产、维修及配件销售,公司依据与客户确定的设计方案,采购所有零部件并进行组装生产。		13.5	权益法
共青城中航北创投资中心(有限合伙)	共青城市	共青城市	股权投资,投资管理,咨询服务。(未经金融监管部门批准,不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等金融业务;依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		66.23	权益法
中信建投并购投资管理有限公司	上海	上海	投资管理、实业投资、资产管理、财务咨询		29	权益法
中航爱游客汽车营地有限公司	北京	北京	投资管理、房地产开发、汽车租赁、停车场管理、游艇租赁、技术进出口业、货物进出口、代理进出口		20	权益法
中航联创科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、技术咨询、技术推广、技术转让;项目投资;投资管理;销售自行开发后的产品;设计、制作、代理、发布广告;计算机系统服务;承办展览展示活动。		12.8	权益法
深圳市红土长城中通股权投资管理有限公司	深圳	深圳	受托管理股权投资基金;股权投资;实业投资;投资咨询		22	权益法
深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业(有限合伙)	深圳	深圳	股权投资业务;创业投资业务;创业投资咨询业务;为创业企业提供创业管理服务业务。		24	权益法
北京誉华基金管理有限公司	北京	北京	非证券业务的投资管理、咨询;股权投资;投资管理;投资咨询;股权投资管理		30	权益法

上海新丝路昇和投资管理有限公司	上海	上海	资产管理, 投资管理, 投资信息咨询		35	权益法
天津裕丰股权投资管理有限公司	天津	天津	私募股权基金管理		45	权益法
中航建银航空产业股权投资(天津)有限公司	天津	天津	私募股权基金投资		30	权益法
江西联合股权交易中心有限公司	南昌	南昌	金融业		13.55	权益法
中航融富基金管理公司	北京	北京	非证券业务的投资管理、咨询;股权投资管理。	35.71		权益法
成都益航资产管理有限公司	成都市	成都市	收购、受托经营金融企业和非金融企业的不良资产,对不良资产进行管理、投资和处置;资产置换、转让与销售;债务重组及企业重组;投资与资产管理;资产管理范围内的非融资性担保;投资咨询;财务咨询;法律咨询。	35		权益法
惠华基金管理有限公司	北京	北京	基金管理;股权投资与管理业务;非证券业务投资管理与咨询。	51.28		权益法
②合营企业						
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	北京	北京	股权投资;投资咨询;项目投资;资产管理		1.79	权益法
中航资信海外控股有限公司	香港	英属维尔京群岛	项目投资、投资咨询		50	权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

项目	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	235,419,338.88	35,280,022.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益	139,316.22	336,931.40
综合收益总额	139,316.22	336,931.40
联营企业:		
投资账面价值合计	3,287,399,695.08	2,777,361,424.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	13,830,839.65	41,316,046.44
其他综合收益		
综合收益总额	13,830,839.65	41,316,046.44

(3) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(5) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(7) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(8) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(9) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

(1) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

A、与中航证券相关联但未纳入本期合并范围的结构化主体系由中航证券作为发起人设立的集合资产管理计划，其基础信息如下：

单位：元 币种：人民币

未纳入合并范围的结构化主体的名称	性质	目的	规模	主要活动	融资方式
中航启航3号集合资产管理计划	集合理财计划	主要通过特定股票定向增发投资机会的把握，最大限度地寻求可控下行风险下的稳健回报。	231,907,239.02	本集合计划主要投资于中航工业机电系统股份有限公司（简称：中航机电；深交所股票代码：002013）非公开发行的股票（以下简称“中航机电定增”），闲置资金投资于商业银行理财计划、集合资金信托计划等金融监管部门批准或备案发行的金融产品，货币市场基金、债券逆回购、银行存款等现金类资产，以及中国证监会允许投资的其他金融工具。	募集
中航机电振兴1号集合资产管理计划	集合理财计划	主要通过特定股票定向增发投资机会的把握，最大限度地寻求可控下行风险下的稳健回报。	151,488,397.88	本集合计划主要投资于中航工业机电系统股份有限公司（简称：中航机电；深交所股票代码：002013）非公开发行的股票（以下简称“中航机电定增”），闲置资金投资于商业银行理财计划、集合资金信托计划等金融监管部门批准或备案发行的金融产品，货币市场基金、债券逆回购、银行存款等现金类资产，以及中国证监会允许投资的其他金融工具。	募集
中航祥瑞集合资产管理计划	集合理财计划	主要通过特定股票定向增发投资机会的把握，最大限度地寻求可控下行风险下的稳健回报。	154,180,182.44	本集合计划主要投资于上市公司中钢国际工程技术股份有限公司的股票定向增发，闲置资金投资于：银行存款以及中国证监会允许投资的其他金融工具	募集
中航证券鑫航3号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择，以及对市场时机的判断，在有效控制风险的基础上，力争获取稳健的投资回报。	507,987,514.29	本计划投资与中国证监会允许证券公司管理计划投资的现金类资产、固定收益类资产、大额可转让存单、依法上市交易的国债、金融债、央行票据、地方政府债、短期融资券、中期票据、企业债、公司债、PPN、可转债、可交换债、资产支持证券、债券借贷、资产支持票据以及不超过上述投资范围的债券型基金及非金融企业债务融资工具等。	募集
中航证券鑫航10号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择，以及对市场时机的判断，在有效控制风险的基础上，力争获取稳健的投资回报。	2,156,335,433.36	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的现金类资产（现金、银行存款、7天以内逆回购、到期日在一年以内的政府债券、货币基金）；固定收益类资产（定期存款（含协议存款）、债券逆回购、大额可转让存单、依法上市交易的国债、金融债（包括金融机构次级债、混合资本债和二级资本债）、央行票据、地方政府债、短期融资券（含超短期融资券）、中期票据（含项目收益票据）、企业债（含项目收益债）、公司债（含公募、小公募和非公开发行公司债）、PPN（非公开定向债务融资工具）、可转债（含分离交易可转债）、可交换债、资产支持证券、债券借贷、国债期货、资产支持票据以及不超过上述投资范围的债券型基金及非金融企业债务融资工具等）；债券正回购。	募集

中航证券鑫航28号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择,以及对市场时机的判断,在有效控制风险的基础上,力争获取稳健的投资回报。	253,102,610.59	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的现金类资产(现金、银行存款、7天以内逆回购、到期日在一年以内的政府债券、货币基金);固定收益类资产(定期存款(含协议存款)、债券逆回购、大额可转让存单、依法上市交易的国债、金融债(包括金融机构次级债、混合资本债和二级资本债)、央行票据、地方政府债、短期融资券(含超短期融资券)、中期票据(含项目收益票据)、企业债(含项目收益债)、公司债(含大公募、小公募和非公开发行公司债)、PPN(非公开定向债务融资工具)、可转债(含分离交易可转债)、可交换债、资产支持证券、债券借贷、资产支持票据以及不超过上述投资范围的公募债券型基金);金融衍生品(国债期货);债券正回购。	募集
中航证券鑫航天府1号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择,以及对市场时机的判断,在有效控制风险的基础上,力争获取稳健的投资回报。	35,810,834.72	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的现金类资产(现金、银行存款、7天以内逆回购、到期日在一年以内的政府债券、货币基金);固定收益类资产(定期存款(含协议存款)、债券逆回购、大额可转让存单、依法上市交易的国债、金融债(包括金融机构次级债、混合资本债和二级资本债)、央行票据、地方政府债、短期融资券(含超短期融资券)、中期票据(含项目收益票据)、企业债(含项目收益债)、公司债(含大公募、小公募和非公开发行公司债)、PPN(非公开定向债务融资工具)、可转债(含分离交易可转债)、可交换债、符合监管规定的资产支持证券、债券借贷、符合监管规定的资产支持票据以及不超过上述投资范围的公募债券型基金);金融衍生品(国债期货);债券正回购。	募集
中航证券价值驱动1号集合资产管理计划	集合理财计划	主要通过对特定股票定向增发投资机会的把握,最大限度地寻求可控下行风险下的稳健回报。	11,246,888.01	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的权益类资产,包括国内依法发行上市的A股股票(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票,通过网上申购/网下申购的方式参与新股配售和增发)、上市交易的封闭式基金、ETF基金、LOF基金;固定收益类资产,包括依法上市交易的国债、金融债、央行票据、地方政府债、短期融资券(含超短期融资券)、中期票据(含项目收益票据)、企业债(含项目收益债)、公司债(含大公募、小公募和非公开发行公司债)、PPN(非公开定向债务融资工具)、可转债(含分离交易可转债)、可交换债、债券借贷、资产支持票据以及不超过上述投资范围的公募债券型基金及非金融企业债务融资工具等;现金类资产,包括现金、银行存款、逆回购、货币基金等。法律法规或中国证监会允许集合计划投资其他品种的,资产管理人在履行合同变更程序后,可以将其纳入本计划的投资范围。 法律法规或中国证监会允许集合计划投资其他品种的,资产管理人在履行合同变更程序后,可以将其纳入本计划的投资范围。	募集
中航证券鑫航36号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择,以及对市场时机的判断,在有效控制风险的基础上,力争获取稳健的投资回报。	17,742,962.67	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的现金类资产(现金、银行存款、7天以内逆回购、到期日在一年以内的政府债券、货币基金);固定收益类资产(定期存款(含协议存款)、债券逆回购、依法上市交易的国债、金融债(含金融机构次级债、混合资本债和二级资本债)、央行票据、地方政府债、政府支持机构债、同业存单、短期融资券(含超短期融资券)、中期票据、企业债(含项目收益债)、公司债(含大公募、小公募和非公开发行公司债)、PPN(非公开定向债务融资工具)、可转债(含分离交易可转债)、可交换债、债券借贷以及不超过上述投资范围的公募债券型基金);金融衍生品(国债期货);债券正回购。	募集

中航证券聚富1号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择,以及对市场时机的判断,在有效控制风险的基础上,力争获取稳健的投资回报。	87,115,099.43	本计划投资于银行存款、同业存单、债券回购,以及符合《指导意见》规定的标准化债权类资产,包括但不限于在证券交易所、银行间市场等国务院同意设立的交易场所交易的可以划分为均等份额、具有合理公允价值和完善流动性机制的债券、中央银行票据、资产支持证券、资产支持票据、非金融企业债务融资工具等,以及不超过上述投资范围的公开募集证券投资基金(以下简称公募基金)或中国证监会认可的比照公募基金管理的资产管理产品。	募集
中航证券价值驱动2号集合资产管理计划	集合理财计划	主要通过对特定股票定向增发投资机会的把握,最大限度地寻求可控下行风险下的稳健回报。	26,995,992.78	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的权益类资产,包括国内依法发行上市的A股股票(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票),通过网上申购/网下申购的方式参与新股配售和增发;固定收益类资产,包括依法上市交易的国债、金融债、央行票据、地方政府债、短期融资券、中期票据、企业债、公司债、可转债(含分离交易可转债)、可交换债等;现金类资产,包括现金、银行存款、逆回购、货币基金等;根据资产配置需要进行正回购。法律法规或中国证监会允许集合计划投资其他品种的,资产管理人在履行合同变更程序后,可以将其纳入本计划的投资范围。	募集
中航证券鑫航双季聚利1号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择,以及对市场时机的判断,在有效控制风险的基础上,力争获取稳健的投资回报。	42,621,069.14	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的现金类资产(现金、银行存款、7天以内逆回购、到期日在一年以内的政府债券、货币基金);固定收益类资产(定期存款(含协议存款)、债券逆回购(7天及以上)、同业存单、依法上市交易的国债、金融债(包括金融机构次级债、混合资本债和二级资本债)、央行票据、地方政府债、短期融资券(含超短期融资券)、中期票据、企业债(含项目收益债)、公司债(含大公募、小公募和非公开发行公司债)、PPN(非公开定向债务融资工具)、可转债(含分离交易可转债)、可交换债、债券借贷以及不超过上述投资范围的公募债券型基金;金融衍生品(国债期货);债券正回购。	募集
中航证券鑫航29号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择,以及对市场时机的判断,在有效控制风险的基础上,力争获取稳健的投资回报。	19,141,208.80	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的现金类资产(现金、银行存款、7天以内逆回购、到期日在一年以内的政府债券、货币基金);固定收益类资产(定期存款(含协议存款)、债券逆回购(7天及以上)、同业存单、依法上市交易的国债、金融债(包括金融机构次级债、混合资本债和二级资本债)、央行票据、地方政府债、短期融资券(含超短期融资券)、中期票据、企业债(含项目收益债)、公司债(含大公募、小公募和非公开发行公司债)、PPN(非公开定向债务融资工具)、可转债(含分离交易可转债)、可交换债、债券借贷以及不超过上述投资范围的公募债券型基金;金融衍生品(国债期货);债券正回购。	募集
中航证券鑫航10号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择,以及对市场时机的判断,在有效控制风险的基础上,力争获取稳健的投资回报。	2,156,335,433.36	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的现金类资产(现金、银行存款、7天以内逆回购、到期日在一年以内的政府债券、货币基金);固定收益类资产(定期存款(含协议存款)、债券逆回购、大额可转让存单、依法上市交易的国债、金融债(包括金融机构次级债、混合资本债和二级资本债)、央行票据、地方政府债、短期融资券(含超短期融资券)、中期票据(含项目收益票据)、企业债(含项目收益债)、公司债(含大公募、小公募和非公开发行公司债)、PPN(非公开定向债务融资工具)、可转债(含分离交易可转债)、可交换债、资产支持证券、债券借贷、国债期货、资产支持票据以及不超过上述投资范围的债券型基金及非金融企业债务融资工具等);债券正回购。	募集

中航证券鑫航28号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择,以及对市场时机的判断,在有效控制风险的基础上,力争获取稳健的投资回报。	253,102,610.59	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的现金类资产(现金、银行存款、7天以内逆回购、到期日在一年以内的政府债券、货币基金);固定收益类资产(定期存款(含协议存款)、债券逆回购、大额可转让存单、依法上市交易的国债、金融债(包括金融机构次级债、混合资本债和二级资本债)、央行票据、地方政府债、短期融资券(含超短期融资券)、中期票据(含项目收益票据)、企业债(含项目收益债)、公司债(含大公募、小公募和非公开发行公司债)、PPN(非公开定向债务融资工具)、可转债(含分离交易可转债)、可交换债、资产支持证券、债券借贷、资产支持票据以及不超过上述投资范围的公募债券型基金);金融衍生品(国债期货);债券正回购。	募集
中航证券鑫航天府1号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择,以及对市场时机的判断,在有效控制风险的基础上,力争获取稳健的投资回报。	35,810,834.72	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的现金类资产(现金、银行存款、7天以内逆回购、到期日在一年以内的政府债券、货币基金);固定收益类资产(定期存款(含协议存款)、债券逆回购、大额可转让存单、依法上市交易的国债、金融债(包括金融机构次级债、混合资本债和二级资本债)、央行票据、地方政府债、短期融资券(含超短期融资券)、中期票据(含项目收益票据)、企业债(含项目收益债)、公司债(含大公募、小公募和非公开发行公司债)、PPN(非公开定向债务融资工具)、可转债(含分离交易可转债)、可交换债、符合监管规定的资产支持证券、债券借贷、符合监管规定的资产支持票据以及不超过上述投资范围的公募债券型基金);金融衍生品(国债期货);债券正回购。	募集
中航证券价值驱动1号集合资产管理计划	集合理财计划	主要通过对特定股票定向增发投资机会的把握,最大限度地寻求可控下行风险下的稳健回报。	11,246,888.01	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的权益类资产,包括国内依法发行上市的A股股票(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票,通过网上申购/网下申购的方式参与新股配售和增发)、上市交易的封闭式基金、ETF基金、LOF基金;固定收益类资产,包括依法上市交易的国债、金融债、央行票据、地方政府债、短期融资券(含超短期融资券)、中期票据(含项目收益票据)、企业债(含项目收益债)、公司债(含大公募、小公募和非公开发行公司债)、PPN(非公开定向债务融资工具)、可转债(含分离交易可转债)、可交换债、债券借贷、资产支持票据以及不超过上述投资范围的公募债券型基金及非金融企业债务融资工具等;现金类资产,包括现金、银行存款、逆回购、货币基金等。法律法规或中国证监会允许集合计划投资其他品种的,资产管理人在履行合同变更程序后,可以将其纳入本计划的投资范围。 法律法规或中国证监会允许集合计划投资其他品种的,资产管理人在履行合同变更程序后,可以将其纳入本计划的投资范围。	募集
中航证券鑫航36号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择,以及对市场时机的判断,在有效控制风险的基础上,力争获取稳健的投资回报。	17,742,962.67	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的现金类资产(现金、银行存款、7天以内逆回购、到期日在一年以内的政府债券、货币基金);固定收益类资产(定期存款(含协议存款)、债券逆回购、依法上市交易的国债、金融债(含金融机构次级债、混合资本债和二级资本债)、央行票据、地方政府债、政府支持机构债、同业存单、短期融资券(含超短期融资券)、中期票据、企业债(含项目收益债)、公司债(含大公募、小公募和非公开发行公司债)、PPN(非公开定向债务融资工具)、可转债(含分离交易可转债)、可交换债、债券借贷以及不超过上述投资范围的公募债券型基金);金融衍生品(国债期货);债券正回购。	募集

中航证券聚富1号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择,以及对市场时机的判断,在有效控制风险的基础上,力争获取稳健的投资回报。	87,115,099.43	本计划投资于银行存款、同业存单、债券回购,以及符合《指导意见》规定的标准化债权类资产,包括但不限于在证券交易所、银行间市场等国务院同意设立的交易场所交易的可以划分为均等份额、具有合理公允价值和完善流动性机制的债券、中央银行票据、资产支持证券、资产支持票据、非金融企业债务融资工具等,以及不超过上述投资范围的公开募集证券投资基金(以下简称公募基金)或中国证监会认可的比照公募基金管理的资产管理产品。	募集
中航证券价值驱动2号集合资产管理计划	集合理财计划	主要通过对特定股票定向增发投资机会的把握,最大限度地寻求可控下行风险下的稳健回报。	26,995,992.78	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的权益类资产,包括国内依法发行上市的A股股票(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票),通过网上申购/网下申购的方式参与新股配售和增发;固定收益类资产,包括依法上市交易的国债、金融债、央行票据、地方政府债、短期融资券、中期票据、企业债、公司债、可转债(含分离交易可转债)、可交换债等;现金类资产,包括现金、银行存款、逆回购、货币基金等;根据资产配置需要进行正回购。法律法规或中国证监会允许集合计划投资其他品种的,资产管理人在履行合同变更程序后,可以将其纳入本计划的投资范围。	募集
中航证券鑫航双季聚利1号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择,以及对市场时机的判断,在有效控制风险的基础上,力争获取稳健的投资回报。	42,621,069.14	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的现金类资产(现金、银行存款、7天以内逆回购、到期日在一年以内的政府债券、货币基金);固定收益类资产(定期存款(含协议存款)、债券逆回购(7天及以上)、同业存单、依法上市交易的国债、金融债(包括金融机构次级债、混合资本债和二级资本债)、央行票据、地方政府债、短期融资券(含超短期融资券)、中期票据、企业债(含项目收益债)、公司债(含大公募、小公募和非公开发行公司债)、PPN(非公开定向债务融资工具)、可转债(含分离交易可转债)、可交换债、债券借贷以及不超过上述投资范围的公募债券型基金;金融衍生品(国债期货);债券正回购。	募集
中航证券鑫航29号集合资产管理计划	集合理财计划	通过对各类金融工具的选择,以及对市场时机的判断,在有效控制风险的基础上,力争获取稳健的投资回报。	19,141,208.80	本计划投资于中国证监会允许证券公司集合资产管理计划投资的现金类资产(现金、银行存款、7天以内逆回购、到期日在一年以内的政府债券、货币基金);固定收益类资产(定期存款(含协议存款)、债券逆回购(7天及以上)、同业存单、依法上市交易的国债、金融债(包括金融机构次级债、混合资本债和二级资本债)、央行票据、地方政府债、短期融资券(含超短期融资券)、中期票据、企业债(含项目收益债)、公司债(含大公募、小公募和非公开发行公司债)、PPN(非公开定向债务融资工具)、可转债(含分离交易可转债)、可交换债、债券借贷以及不超过上述投资范围的公募债券型基金;金融衍生品(国债期货);债券正回购。	募集
远津1号	单一资产管理计划	在有限控制风险的前提下,力争实现计划资产的稳健增值	30,000,000.00	全国中小企业股份转让系统(以下简称“新三板”)挂牌公司所发行的股票、固定收益品种(包括债券、债券回购、央行票据、短期融资券、中期票据、资产支持证券、银行存款等)、证券投资基金及现金。 其中,股票投资合计市值比例为资产管理计划财产净值的0~100%;固定收益品种投资合计市值比例为资产管理计划财产净值的0~100%;证券投资基金投资合计市值比例为资产管理计划财产净值的0~100%;现金比例为资产管理计划财产总值的0~100%。 新三板挂牌股票由于转板、并购等原因转为上市股票的,本计划所持对应股票相应转为上市股票)如因监管政策变化导致定向无法投资于上述投资品种的,管理人将按照监管要求进行妥善处理,并无需承担任何赔偿责任。	募集

中航军民融合动力 1 号	单一资产管理计划	在有限控制风险的前提下，力争实现计划资产的稳健增值	200,346,043.02	<p>1、本资产管理计划投资于在上海证券交易所上市的【中航动力股份有限公司】（股票代码：【600893】）三年锁定期非公开发行股票，投资非公开发行股票的资产占资产管理计划资产总值的比例为 0-100%。</p> <p>2、本计划的闲置资金投资于现金及现金管理类金融工具：包括现金、银行存款（包括但不限于银行活期存款、银行定期存款、协议存款、同业存款等各类存款）、债券逆回购、货币市场基金、期限在一年以内（含一年）的银行存款、剩余期限在一年以内（含一年）的公开发行的债券。</p> <p>本计划投资权益类资产占计划总值的比例为 0-100%，现金及现金管理类金融工具比例为资产管理计划财产总值的 0~100%。</p> <p>如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，资产管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。</p>	募集
中航军民融合动力 2 号	单一资产管理计划	在有限控制风险的前提下，力争实现计划资产的稳健增值	50,088,558.14	<p>1、本资产管理计划投资于在上海证券交易所上市的【中航动力股份有限公司】（股票代码：【600893】）三年锁定期非公开发行股票，投资非公开发行股票的资产占资产管理计划资产总值的比例为 0-100%。</p> <p>2、本计划的闲置资金投资于现金及现金管理类金融工具：包括现金、银行存款（包括但不限于银行活期存款、银行定期存款、协议存款、同业存款等各类存款）、债券逆回购、货币市场基金、期限在一年以内（含一年）的银行存款、剩余期限在一年以内（含一年）的公开发行的债券。</p> <p>本计划投资权益类资产占计划总值的比例为 0-100%，现金及现金管理类金融工具比例为资产管理计划财产总值的 0~100%。</p> <p>如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，资产管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。</p>	募集
中航军民融合动力 3 号	单一资产管理计划	在有限控制风险的前提下，力争实现计划资产的稳健增值	50,090,403.76	<p>1、本资产管理计划投资于在上海证券交易所上市的【中航动力股份有限公司】（股票代码：【600893】）三年锁定期非公开发行股票，投资非公开发行股票的资产占资产管理计划资产总值的比例为 0-100%。</p> <p>2、本计划的闲置资金投资于现金及现金管理类金融工具：包括现金、银行存款（包括但不限于银行活期存款、银行定期存款、协议存款、同业存款等各类存款）、债券逆回购、货币市场基金、期限在一年以内（含一年）的银行存款、剩余期限在一年以内（含一年）的公开发行的债券。</p> <p>本计划投资权益类资产占计划总值的比例为 0-100%，现金及现金管理类金融工具比例为资产管理计划财产总值的 0~100%。</p> <p>如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，资产管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。</p>	募集
中航基金同达 1 号资产管理计划	集合资产管理计划	在严格控制风险的前提下，谋求委托财产的稳健增值。	60,000,000.00	<p>本资产管理计划投资于股票（包括在创业板上市的股票）、证券投资基金、债券、央行票据、短期融资券、中期票据、银行存款。其中，本产品投资于股票等权益类资产的比例不低于 80%。</p> <p>管理人在遵循法律法规或监管规定的前提下，可能将委托财产投资于管理人的关联方（包括但不限于管理人的实际控制人中国航空工业集团有限公司所属上市公司）发行的股票或</p>	募集

				债券。委托财产还可能投资于由资产管理人或其关联方管理的产品或者与资产管理人或其关联方管理的其他产品自身进行交易。 法律法规或监管机构以后允许特定客户资产管理计划投资的其他品种，管理人在履行适当程序后，可以将其纳入本计划的投资范围。	
中航基金瑞益1号资产管理计划	单一资产管理计划	本计划在严格控制投资风险的前提下，力争为资产委托人创造较为稳定的当期收益和绝对回报。	312,765,957.45	本资产管理计划的投资范围为： 1、债券，包括：国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持机构债券、政府支持债券、地方政府债券、中小企业私募债券、可转换债券、可交换债券及其他经中国证监会允许投资的债券。 2、现金及现金管理类金融工具，包括：现金、银行存款（包括但不限于银行活期存款、银行定期存款、协议存款、同业存款等各类存款）、同业存单、债券回购、债券借贷、货币市场基金。 如法律法规或监管机构以后允许本资产管理计划投资其他证券市场或者其他品种，或资产委托人事前提出扩大具体投资范围的申请，经资产委托人、管理人、托管人各方协商一致且管理人在履行适当程序后可以相应调整本资产管理计划的投资范围、投资比例规定。	募集
中航基金同德磐石1号单一资产管理计划	单一资产管理计划	本基金在深入研究的基础上构建投资组合，在严格控制投资风险的前提下，力求获得长期稳定的投资回报。	34,000,000.00	本资产管理计划投资于在银行间市场发行及交易的资产支持票据（含次级份额）、现金、银行存款（包括定期存款和其他银行存款）、公募货币基金。 如需新增上述投资范围外的投资品种的，则应由计划委托人、计划管理人和计划托管人协商一致并签署补充协议对内容进行变更。	募集
中航基金瑞益2号单一资产管理计划	单一资产管理计划	在严格控制投资风险的前提下，力求获得长期稳定的投资回报。	324,000,000.00	本资产管理计划主要投资于债券，包括：国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据（MTN）、短期融资券（CP）、超短期融资券（SCP）、次级债券、政府支持机构债券、政府支持债券、地方政府债券、非公开定向债务融资工具（PPN）、中小企业私募债券、可转换债券（CB）、可交换债券（EB）及其他经中国证监会允许投资的债券、银行存款（包括定期存款和其他银行存款）、公募证券投资基金（包括资产管理人所管理的货币市场基金）以及法律法规或中国证监会允许单一资产管理计划投资的其他金融工具。 如需新增上述投资范围外的投资品种的，则应由计划委托人、计划管理人和计划托管人协商一致并签署补充协议对内容进行变更。	募集
中航基金瑞益3号单一资产管理计划	单一资产管理计划	在严格控制投资风险的前提下，力求获得长期稳定的投资回报。	330,063,330.09	本资产管理计划主要投资于债券，包括：国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据（MTN）、短期融资券（CP）、超短期融资券（SCP）、次级债券、政府支持机构债券、政府支持债券、地方政府债券、非公开定向债务融资工具（PPN）、中小企业私募债券、可转换债券（CB）、可交换债券（EB）及其他经中国证监会允许投资的债券、银行存款（包括定期存款和其他银行存款）、公募证券投资基金（包括资产管理人所管理的货币市场基金）以及法律法规或中国证监会允许单一资产管理计划投资的其他金融工具。	募集
中航基金瑞益18号单一资产管理计划	单一资产管理计划	在严格控制投资风险的前提下，力求获得长期稳定的投资回报。	80,635,721.49	本资产管理计划主要投资于债券，包括：国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据（MTN）、短期融资券（CP）、超短期融资券（SCP）、次级债券、政府支持机构债券、政府支持债券、地方政府债券、非公开定向债务融资工具（PPN）、中小企业私募债券、可转换债券（CB）、可交换债券（EB）及其他经中国证监会允许投资的债券、银行存款（包括定期存款和其他银行存款）、公募证券投资基金（包括资产管理人所管理的货币市场基金）以及法律法规或中国证监会允许单一资产管理计划投资的其他金融工具。	募集

中航基金瑞益6号单一资产管理计划	单一资产管理计划	在严格控制投资风险的前提下,力求获得长期稳定的投资回报。	173,250,000.00	本资产管理计划主要投资于债券,包括:国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据(MTN)、短期融资券(CP)、超短期融资券(SCP)、次级债券、政府支持机构债券、政府支持债券、地方政府债券、非公开定向债务融资工具(PPN)、中小企业私募债券、可转换债券(CB)、可交换债券(EB)及其他经中国证监会允许投资的债券、银行存款(包括定期存款和其他银行存款)、证券投资基金(包括资产管理人所管理的货币市场基金)以及法律法规或中国证监会允许单一资产管理计划投资的其他金融工具。	募集
中航基金远航2号单一资产管理计划	单一资产管理计划	在严格控制投资风险的前提下,力求获得长期稳定的投资回报。	170,000,000.00	本资产管理计划主要投资于固定收益类金融工具:包括但不限于国债、地方政府债、金融债、次级债、央行票据、短期融资券、中期票据、超短期融资券(SCP)、非公开定向债务融资工具(PPN)、公司债、企业债、可转债、可分离交易可转债、可交换债、资产支持证券、资产支持票据、非公开发行公司债、中小企业私募债、债券正回购和逆回购、同业存款、同业存单、银行存款、货币市场工具(逆回购、货币市场基金等)、利率互换及其他经中国证监会允许投资的债券、证券投资基金(包括资产管理人所管理的货币市场基金)。	募集
中航基金城投-韶夏1号单一资产管理计划	单一资产管理计划	本计划为权益类资产管理计划,主要投资于定向增发股票、大宗交易限售期限股股票,在严格控制投资风险的基础上,最大限度地追求计划资产的稳定增值。	43,000,000.00	本计划为权益类产品,主要参与认购上市公司非公开发行股票、大宗交易方式买入有限售期限股票,闲置资金可投资于银行存款、货币市场基金。上市公司非公开发行股票、大宗交易方式买入有限售期限股票的投资比例占资产管理计划资产总值的比例为80-100%;银行存款、货币市场基金的投资比例分别占资产管理计划资产总值的比例为0-20%,但委托人在此同意管理人为规避特定风险,投资于权益类资产占委托财产总值的比例可以低于80%,但不得持续6个月低于80%。	募集
中航基金瑞华3号单一资产管理计划	单一资产管理计划	在严格控制投资风险的前提下,力求获得长期稳定的投资回报。	131,913,341.52	在银行间市场发行及交易的资产支持票据ABN(含次级份额)、资产支持证券ABS(含次级份额)、现金、银行存款(包括定期存款和其他银行存款)、公募证券投资基金(包括资产管理人所管理的货币市场基金)以及法律法规或中国证监会允许单一资产管理计划投资的其他金融工具。	募集
中航基金硅谷天堂1号单一资产管理计划	单一资产管理计划	本计划为权益类资产管理计划,主要投资于定向增发股票、大宗交易限售期限股股票,在严格控制投资风险的基础上,最大限度地追求计划资产的稳定增值。	10,000,000.00	本计划为权益类产品,主要参与认购上市公司非公开发行股票、大宗交易方式买入有限售期限股票,闲置资金可投资于银行存款、货币市场基金。上市公司非公开发行股票、大宗交易方式买入有限售期限股票的投资比例占资产管理计划资产总值的比例为80-100%;银行存款、货币市场基金的投资比例分别占资产管理计划资产总值的比例为0-20%,但委托人在此同意管理人为规避特定风险,投资于权益类资产占委托财产总值的比例可以低于80%,但不得持续6个月低于80%。	募集
中航航空宝货币市场基金	公募基金	在严格控制投资组合风险和保持流动性的前提下,力争实现超越业绩比较基准的投资回报	145,825,364.01	本基金投资于法律法规及监管机构允许投资的金融工具,包括:1、现金;2、期限在1年以内(含1年)的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单;3、剩余期限在397天以内(含397天)的债券、非金融企业债务融资工具、资产支持证券;4、中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。 如法律法规或监管机构以后允许货币市场基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。	募集
中航混改精选混合型证券投资基金	公募基金	本基金在严格控制风险的前提下,主要投资于受益于混合所有制改革相关证券,结合大类资产配置策略,追求基金资产的长期稳健增值	118,750,652.73	本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券(包括国债、金融债、央行票据、地方政府债、企业债、公司债、可交换公司债券、可转换债券(含可分离交易可转债)、中小企业私募债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债、	募集

				债券回购)、资产支持证券、银行存款、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。 如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人将在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。	
中航军民融合精选混合型证券投资基金	公募基金	本基金的投资目标在于把握中国军民融合产业发展带来的投资机会,分享军民融合相关上市公司的持续投资收益,在严格控制投资风险的基础上,力求为基金份额持有人获取超过业绩比较基准的收益。	26,218,962.08	本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、国债、金融债、央行票据、地方政府债、企业债、公司债、可转换债券、可交换债券、中小企业私募债券、中期票据、短期融资券、超级短期融资券、资产支持证券、次级债、债券回购、银行存款、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具,但须符合中国证监会的相关规定。 如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人将在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。	募集
中航新起航灵活配置混合型证券投资基金	公募基金	前瞻性地把握不同时期股票市场和债券市场的收益率,在严格控制风险的前提下,力争在中长期为投资者创造高于业绩比较基准的投资回报。	3,745,784.58	本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券(包括国债、金融债、央行票据、地方政府债、企业债、公司债、可交换公司债券、可转换债券、中小企业私募债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债等)、债券回购、资产支持证券、银行存款、货币市场工具(包括同业存单等)以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。 如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人将在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。	募集
中航瑞景3个月定期开放债券型发起式证券投资基金	公募基金	在严格控制风险和重视本金安全的前提下,通过积极主动的投资管理,努力获取长期稳健的投资回报。	310,000,000.00	本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具,包括国债、金融债、央行票据、地方政府债、企业债、中期票据、公司债、短期融资券、超短期融资券、证券公司短期公司债、资产支持证券、公开发行的次级债、可转换债券(包括可分离交易可转债的纯债部分)、可交换债券、中小企业私募债、政府支持机构债、政府支持债券、债券回购、同业存单、银行存款、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。本基金不投资于股票、权证。	募集

B、与中航期货相关联但未纳入本期合并财务报表范围的结构化主体是本公司作为管理人设立的中航荣信集合资产管理计划（以下简称“中航荣信”）、中航 MOM1 号资产管理计划（以下简称“MOM 一号”）、中航顺熙国债期货一号资产管理计划（以下简称“顺熙一号”）、中航顺熙股指期货一号资产管理计划（以下简称“顺熙股指一号”）、中航顺盈一号资产管理计划（以下简称“顺盈一号”）、中航东方 1 号集合资产管理计划（以下简称“东方 1 号”）、中航东方 2 号集合资产管理计划（以下简称“东方 2 号”）、中航东方 3 号集合资产管理计划（以下简称“东方 3 号”）、中航东方 4 号集合资产管理计划（以下简称“东方 4 号”）、中航东方 5 号集合资产管理计划（以下简称“东方 5 号”）、中航东方 6 号集合资产管理计划（以下简称“东方 6 号”），这类结构化主体 2019 年 06 月 30 日的资产总额为 72,537.49 万元（2018 年 12 月 31 日的金额为 68,333.99 万元）。

C、与中航信托相关联但未纳入合并范围的结构化主体是中航信托发起设立的信托产品，这类结构化主体 2019 年 6 月 30 日的资产总额为 66,953,680.58 万元，2018 年 12 月 31 日的资产总额为 63,268,074.39 万元。

(2) 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

A、在财务报表中确认的与企业在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益相关的资产和负债的账面价值及其在资产负债表中的列报项目

本公司 2019 年 6 月 30 日在财务报表中确认的与企业在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益相关的资产和负债的账面价值为：在资产负债表中列示的交易性金融资产 53,350.78 万元、交易性金融资产 1,599,524.06 万元。

B、在未纳入合并范围的结构化主体中权益的最大损失敞口及其确定方法

本公司在结构化主体中，不承担除手续费及佣金收入外的其他损失，在未纳入合并范围的结构化主体中权益的最大损失敞口为期末确认的可供出售金融资产和其他应收款的账面价值。

C、在财务报表中确认的与企业在未纳入合并范围的结构化主体中权益相关的资产和负债的账面价值与其最大损失敞口的比较（单位：人民币万元）

结构化主体	发起规模	期末数		期初数		列报项目
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口	
信托产品	70,342,415,13			143,420.67	143,420.67	可供出售金融资产
		53,350.78	53,350.78	15,370.70	15,370.70	其他应收款
				421,676.13	421,676.13	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
		1,599,524.06	1,599,524.06			交易性金融资产
				388,773.76	388,773.76	一年内到期的非流动资产
中航航行宝货币市场基金	31,221.46	6,724.10	6,724.10	6,645.02	6,645.02	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
中航瑞景 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金	31,000.00	1,017.70	1,017.70	1,008.20	1,008.20	可供出售金融资产
合计	62,221.46	1,660,616.64	1,660,616.64	976,894.48	976,894.48	

(3) 作为结构化主体的发起人但在结构化主体中没有权益的情况

企业作为该结构化主体发起人的认定依据：

- a、企业单独创建了结构化主体；
- b、企业参与创建结构化主体，并参与结构化设计的过程；
- c、企业的名称出现在结构化主体的名称或结构化主体发行的证券的名称中。

本公司发起多个结构化主体，但在结构化中均不持有权益。2019 年，本公司从发起的结构化主体获得收益的情况以及当期向结构化主体转移资产的情况如下表所示：

单位：元 币种：人民币

结构化主体	当期从结构化主体获得的收益			当期向结构化主体转移资产账面价值
	服务收费	向结构化主体出售资产的利得（损失）	合计	
恒源热力 ABS	47,169.81		47,169.81	
中航证券鑫航 6 号	1,697,492.91		1,697,492.91	
中航证券鑫航 9 号	526,164.13		526,164.13	
中航证券鑫航 3 号集合资产管理计划	911,310.70		911,310.70	
中航证券鑫航 8 号	2,715,060.89		2,715,060.89	
中航证券鑫航 10 号	2,039,295.10		2,039,295.10	
中航证券鑫航 17 号	4,056,603.77		4,056,603.77	
鑫航 20 号	3,822,167.47		3,822,167.47	
鑫航 21 号定向管理计划	55,856.07		55,856.07	
鑫航 26 号定向管理计划	1,259,488.28		1,259,488.28	
鑫航 15 号定向资管计划	445,202.62		445,202.62	
鑫航 35 号定向资管计划	376,370.84		376,370.84	
鑫航 30 号定向管理计划	3,599,649.66		3,599,649.66	
策略精选 1 号定向资管计划	9,743.53		9,743.53	
策略精选 2 号定向资管计划	15,629.77		15,629.77	
策略精选 5 号单一资管计划	23,520.92		23,520.92	
策略投资 1 号单一资管计划	2,460,584.53		2,460,584.53	
柴招一	94,339.62		94,339.62	
启航 3 号	74,110.43		74,110.43	
鑫航 28 号集合资管计划	117,862.30		117,862.30	
中航鑫航天府 1 号	11,089.76		11,089.76	
价值驱动 1 号	26,726.12		26,726.12	
鑫航 36 号	7,659.71		7,659.71	
凯里公交 ABS	76,415.09		76,415.09	
领航 13 号	117,549.74		117,549.74	
宇华担保	54,756.72		54,756.72	
金领航 6 号	190,775.68		190,775.68	
中航证券聚富 14 号	4,056,603.78		4,056,603.78	
聚富 19 号定向管理计划	4,669,811.32		4,669,811.32	
聚富 12 号定向管理计划	4,245,283.02		4,245,283.02	
中航证券聚富 9 号定向管理计划	65,764.32		65,764.32	
聚富 16 号单一资管计划	3,308,216.64		3,308,216.64	
聚富 18 号定向资管计划	481,398.05		481,398.05	
聚富 15 单一资管计划	260,412.00		260,412.00	
振兴 1 号	17,815.40		17,815.40	
启航 3 号	172,924.33		172,924.33	
聚富 1 号	29,148.90		29,148.90	
凯里公交 ABS	433,018.87		433,018.87	
信托产品	1,609,203,834.68		1,609,203,834.68	
合计	1,651,776,827.48		1,651,776,827.48	

(4) 向未纳入合并财务报表范围的结构化主体提供支持的情况

本公司购买了部分自己发行的信托产品、基金产品。截止 2019 年 6 月 30 日，交易性金融资产 53,350.78 万元、交易性金融资产 1,599,524.06 万元。

(5) 未纳入合并财务报表范围结构化主体的其他信息

本公司在未纳入合并范围的结构化主体中持有权益，本期取得与该权益相关的收益如下：

单位：元 币种：人民币

结构化主体	当期从结构化主体获得的收益		
	投资收益	处置收益	合计
信托产品	100,609,569.99		100,609,569.99
航行宝基金	875,746.24		875,746.24
合计	101,485,316.23		101,485,316.23

6、其他

适用 不适用

(十)与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、结算备付金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、买入返售金融资产、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放委托贷款及垫款、可供出售金融资产、持有至到期投资、长期应收款、短期借款、吸收存款和同业存放、拆入资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、应付票据、应付账款、卖出回购金融资产款、应付利息、应付股利、其他应付款、代理买卖证券款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款及其他非流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
1、以摊余成本计量				
货币资金	55,166,512,341.11			55,166,512,341.11
应收票据	23,700,957.32			23,700,957.32
应收账款	280,817,129.44			280,817,129.44
其他应收款	644,520,075.29			644,520,075.29
一年内到期的非流动资产	62,577,075,293.90			62,577,075,293.90
其他流动资产	4,863,782,583.64			4,863,782,583.64
债权投资	1,346,821,138.32			1,346,821,138.32
长期应收款	94,624,448,631.80			94,624,448,631.80
发放贷款及垫款	1,398,200,192.51			1,398,200,192.51
小计	220,925,878,343.33	-	-	220,925,878,343.33
2、以公允价值计量				
应收款项融资				
交易性金融资产			34,836,404,645.67	34,836,404,645.67
其他非流动金融资产			9,134,800,271.87	9,134,800,271.87
其他债权投资		5,522,740,757.76		5,522,740,757.76
其他权益工具投资		6,816,545,200.48		6,816,545,200.48
小计	12,339,285,958.24	43,971,204,917.54	56,310,490,875.78	12,339,285,958.24
合计	220,925,878,343.33	12,339,285,958.24	43,971,204,917.54	277,236,369,219.11

单位：元 币种：人民币

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
1、以摊余成本计量			
短期借款		37,273,811,725.54	37,273,811,725.54
吸收存款及同业存放		71,243,483,456.64	71,243,483,456.64
应付账款		270,044,378.72	270,044,378.72
其他应付款		3,223,227,618.80	3,223,227,618.80
一年内到期的非流动负债		21,075,624,398.21	21,075,624,398.21
其他流动负债		12,364,473,630.16	12,364,473,630.16
长期借款		45,328,244,847.86	45,328,244,847.86
应付债券		29,159,616,149.74	29,159,616,149.74
长期应付款		12,861,972,113.20	12,861,972,113.20
拆入资金		200,473,907.14	200,473,907.14
代理买卖证券款		5,852,835,716.07	5,852,835,716.07
卖出回购金融资产款		3,795,561,504.90	3,795,561,504.90
小计		242,649,369,446.98	242,649,369,446.98
合计	242,649,369,446.98	242,649,369,446.98	242,649,369,446.98

期初余额:

单位:元 币种:人民币

项目	金融资产的分类				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
1、以摊余成本计量					
货币资金			84,830,830,507.33		84,830,830,507.33
应收票据			21,140,179.21		21,140,179.21
应收账款			463,708,731.32		463,708,731.32
其他应收款			270,178,229.12		270,178,229.12
一年内到期的非流动资产			57,110,238,662.67		57,110,238,662.67
其他流动资产			11,199,404,319.01		11,199,404,319.01
可供出售金融资产					-
持有至到期投资				1,328,213,049.68	1,328,213,049.68
长期应收款			83,800,086,619.66		83,800,086,619.66
买入返售金融资产			2,646,390,257.60		2,646,390,257.60
小计	-	-	240,341,977,505.92	1,328,213,049.68	241,670,190,555.60
2、以公允价值计量					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,667,627,394.22				6,667,627,394.22
可供出售金融资产				20,095,859,174.70	20,095,859,174.70
小计	6,667,627,394.22	-	-	20,095,859,174.70	26,763,486,568.92
合计	6,667,627,394.22	-	240,341,977,505.92	21,424,072,224.38	268,433,677,124.52

单位:元 币种:人民币

项目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
1、以摊余成本计量			
短期借款		34,199,829,612.50	34,199,829,612.50
应付票据			-
应付账款		598,789,334.21	598,789,334.21
其他应付款		3,662,239,171.75	3,662,239,171.75
一年内到期的非流动负债		13,755,738,972.61	13,755,738,972.61
其他流动负债		12,344,326,505.15	12,344,326,505.15
长期借款		40,104,595,739.06	40,104,595,739.06
应付债券		18,411,671,377.80	18,411,671,377.80
长期应付款		10,247,014,601.08	10,247,014,601.08
吸收存款及同业存放		100,010,815,432.84	100,010,815,432.84
拆入资金		202,070,000.00	202,070,000.00
小计		233,537,090,747.00	233,537,090,747.00
合计		233,537,090,747.00	233,537,090,747.00

2、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

①信贷业务的信用风险

信贷业务的信用风险是指本公司在经营信贷、拆借等业务时，由于客户违约或资信下降而给本公司信贷业务造成损失的可能性和收益的不确定性。本公司信贷业务的信用风险主要存在于贷款、同业拆借、票据承兑、银行保函等表内、表外业务。本公司信贷业务信用风险管理的手段包括取得抵押物及保证。

②投资业务的信用风险

本公司投资项目，均投资于具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行和上市交易的国债、金融债、央行票据、企业（公司）债、可转换债券（含分离型可转换债券）、货币型基金，可转换债券、中票、债券回购、权证（本资产管理计划不直接从二级市场购买权证）以及经中国证监会批准的允许投资的其他金融工具，但需符合中国证监会的相关规定。不得投资债项评级 AA- 以下的企业债和公司债。

③存款类金融资产的信用风险

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

④信用风险敞口

本公司信用风险敞口包括涉及信用风险的资产负债表内项目和表外项目。在不考虑可利用的担保物或其他信用增级时，最大信用风险敞口信息反映了资产负债表日信用风险敞口的最坏情况。其中最能代表资产负债表日最大信用风险敞口的金融资产的金额为金融资产的账面金额扣除下列两项金额后的余额：1）按照《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的规定已经抵销的金额；2）已对该金融资产确认的减值损失。

在不考虑可利用的抵押物或其他信用增级的情况下，最能代表资产负债表日最大信用风险敞口的金额列示如下（货币单位：人民币万元）：

项目	期末数	期初数
货币资金	5,414,298.59	8,397,792.43
结算备付金	102,352.64	80,544.87
交易性金融资产	3,483,640.46	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		666,762.74
拆出资金	-	
应收票据	2,370.10	2,114.02
应收账款	28,081.71	46,370.87
应收利息	-	44,587.95
应收股利	632.33	26.49
其他应收款	64,452.01	27,017.82
买入返售金融资产	290,596.77	263,983.78
一年内到期的非流动资产	6,257,707.53	5,704,328.50
其他流动资产	486,378.26	709,329.56
发放贷款及垫款	139,820.02	402,270.04
可供出售金融资产	-	2,395,956.66
长期应收款	9,462,444.86	8,380,008.66
其他非流动资产	602,843.70	1,186,359.46
表内信用风险敞口	26,335,618.98	28,307,453.85
表外信用风险敞口	-	45,254.19
最大信用风险敞口	26,335,618.98	28,262,199.66

⑤金融资产信用质量信息（货币单位：人民币万元）

A、各项存在信贷风险的资产的信贷质量情况如下：

项目	期末数				
	尚未逾期和尚未发生减值的金融资产	已逾期但未减值的金融资产	已发生减值的金融资产	减值准备	合计
货币资金	5,414,298.59				5,414,298.59
结算备付金	102,352.64				102,352.64
交易性金融资产	3,483,640.46				3,483,640.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-				-
拆出资金	-				-
应收票据	2,370.10				2,370.10
应收账款	30,718.70	-	-	2,636.99	28,081.71
应收利息	-				-
应收股利	632.33				632.33
其他应收款	182,183.30	-	-	117,731.29	64,452.01
买入返售金融资产	290,596.77				290,596.77
一年内到期的非流动资产	6,257,707.53				6,257,707.53
其他流动资产	486,378.26				486,378.26
发放贷款及垫款	139,820.02				139,820.02
可供出售金融资产	-				-
长期应收款	9,462,444.86				9,462,444.86
其他非流动资产	602,843.70				602,843.70
合计	26,455,987.26	-	-	120,368.28	26,335,618.98

续

项目	期初数				
	尚未逾期和尚未发生减值的金融资产	已逾期但未减值的金融资产	已发生减值的金融资产	减值准备	合计
货币资金	8,497,713.42				8,397,792.43
应收票据	2,114.02				2,114.02
结算备付金	80,544.87				80,544.87
应收账款	53,082.40			3,654.82	46,370.87
其他应收款	1,296,526.66			115,316.65	27,017.82
一年内到期的非流动资产	5,736,501.97			32,173.48	5,704,328.50
长期应收款	8,550,300.45			170,291.78	8,380,008.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	666,762.74				666,762.74
应收利息	51,102.44				44,587.95
买入返售金融资产	263,983.78				263,983.78
其他流动资产	985,767.66			197.99	709,223.91
发放贷款和垫款	523,875.37			42,805.33	402,270.04
可供出售金融资产	3,079,315.63		49,436.82	2,697.20	2,395,956.66
其他非流动资产	1,186,619.02				1,186,359.46
合计	30,775,481.46		49,436.82	367,137.25	28,307,321.71

B、已逾期但未减值的金融资产的期限分析

注：期末无已逾期但未减值的金融资产。

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。此外，本公司也会考虑与供应商协商，要求其调减部分债务金额，或者用出售长账龄应收账款的形式提早获取资金，以减轻公司的现金流压力。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

单位：万元 币种：人民币

项目	金融负债							
	无期限	逾期/即时偿还	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：								
短期借款								
吸收存款及同业存放	-	3,969,665.92	2,645,806.13	557,506.74	226,068.02	-	7,175,746.81	14,574,793.62
拆入资金	-	-	-	-	-	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-	-	-	-	-	-
应付账款	-	-	-	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产	-	-	445.08	-	-	-	-	445.08
应付股利	-	-	-	-	-	-	-	-
其他应付款	-	-	-	2,433.56	10,386,652.95	3,241,274.17	-	13,630,360.68
其他流动负债	-	-	-	3.76	33,161,400.04	1,757.82	-	33,163,161.62
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-	-	150,000.00	-	150,000.00
长期应付款	-	-	-	-	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-	-	-	-	-
其他非流负债	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	3,969,665.92	2,646,251.21	559,944.06	43,774,121.01	3,393,031.99	7,175,746.81	61,518,761.01

续

项目	期初数							合计
	无期限	逾期/即时偿还	一个月以内	一个月至三	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：								
短期借款			295,697.20	429,790.75	2,662,610.35			3,413,098.30
吸收存款及同业存放		9,975,247.51						9,975,247.51
拆入资金			20,000.00					20,000.00
代理买卖证券款		392,895.79						392,895.79
应付账款			10,229.54	12,618.10	20,080.17	16,829.03	122.10	59,878.93
应付利息		25,834.03	30,636.86	40,982.34	51,144.02	4,437.34	10.50	153,045.09
卖出回购金融资产			344,804.00					344,804.00
应付股利			2,644.26					3,015.82
其他应付款	0.85		7,424.68	17,103.81	277,493.72	53,242.94	1,901.72	357,167.72
其他流动负债	71,298.25		119,364.34	414,532.00	596,839.89	2.05		1,202,036.53
一年内到期的非流动负债			129,560.43	147,401.60	1,077,596.79			1,354,558.82
长期借款			-20,000.00		-45,000.00	3,672,433.40	404,903.50	4,012,336.90
应付债券						1,808,969.65		1,808,969.65
长期应付款						426,438.92	598,262.54	1,024,701.46
预计负债					1,833.05		8,017.26	9,850.32
其他非流动负债						1,485,360.92		1,485,360.92
合计	100,776.41	10,393,977.33	937,717.06	1,062,428.60	4,640,764.94	7,467,714.25	1,013,589.19	25,616,967.77

4、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于货币资金、一年内到期的非流动资产、发放贷款及垫款、长期应收款、吸收存款和同业存放、短期借款、长期借款及应付债券等带息资产和负债。浮动利率的金融资产和负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融资产和负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司存、贷款业务主要通过优化资产负债匹配的方式管理利率风险，本公司租赁业务主要是采取浮动利率报价收取租金以适当对冲负债的利率风险，本公司目前并未对其他业务采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款主要为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额	期初余额
固定利率金融工具		
金融资产	22,558,093.00	16,338,171.18
货币资金	5,414,298.59	8,397,792.43
结算备付金	102,352.64	80,544.87
买入返售金融资产	290,596.77	263,983.78
交易性金融资产	2,253,640.46	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		129,768.25
一年内到期的非流动资产	6,257,707.53	4,391,734.63
其他流动资产	486,378.26	627,889.17
长期应收款	7,613,298.72	2,044,188.01
发放贷款及垫款	139,820.02	402,270.04
金融负债	12,911,425.33	13,704,376.39
短期借款	3,727,381.17	2,092,113.65
代理买卖证券款	585,283.57	392,895.79
其他应付款	322,322.76	256,735.50
一年内到期的非流动负债	2,107,562.44	950,425.05
长期借款	4,532,824.48	2,359,754.89
其他流动负债	1,236,447.36	1,125,529.00
拆入资金	20,047.39	20,000.00
应付债券		1,808,969.65
卖出回购金融资产款	379,556.15	344,804.00
吸收存款及同业存放		4,353,148.87

续

项目	期末余额	期初余额
浮动利率金融工具		
金融资产	3,079,146.14	7,787,041.96
买入返售金融资产		
交易性金融资产	1,230,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		108,489.97

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产		729,007.80
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		564,427.64
其他流动资产		49,295.90
长期应收款	1,849,146.14	6,335,820.66
金融负债	7,124,348.35	8,916,180.43
短期借款		1,320,984.66
吸收存款和同业存放	7,124,348.35	5,622,098.64
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
卖出回购金融资产款		
其他非流动负债		
一年内到期的非流动负债		321,029.85
长期借款		1,652,067.28

于 2019 年 6 月 30 日, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 而其它因素保持不变, 本公司利率敏感性分析概况如下: (单位: 人民币万元)

利率基点变化	收入敏感性分析	
	本期	上期
上升 50 个基点	20,226.01	8,467.83
下降 50 个基点	-20,226.01	-8,467.83

续

利率基点变化	权益敏感性分析	
	本期末	上期末
上升 50 个基点	4,612.50	2,116.60
下降 50 个基点	-4,612.50	-2,116.60

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具, 上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动, 按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具, 上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

②汇率风险

汇率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内, 主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、欧元)依然存在外汇风险。

于 2019 年 6 月 30 日, 本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下(单位: 人民币万元):

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	2,415,388.14	3,285,437.25	2,986,574.55	2,678,315.36
欧元	20,470.79	8,745.03	20,492.59	8,751.56
港币	0.00	--	12,453.26	19,692.85
新加坡元	--	--	53.20	52.42

日元	20.08	2,097.03	20.08	2,097.03
英镑	--	--	39.23	14.18
合计	2,435,879.01	3,357,919.99	3,019,632.92	2,428,159.59

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司租赁业务采取的防范措施是匹配长期应收款等金融资产与长、短期借款等金融负债的外币资产比例，同时对项目进行汇率锁定；本公司考虑其他业务的外币资产、负债及外币业务交易占比极小，目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司的收入影响如下（单位：人民币万元）：

币种	外币汇率变动	收入敏感性分析	
		本期	上期
美元	+/-3%	-17,135.59	-18,213.66
港元	+/-3%	0.65	0.20
欧元	+/-3%	373.60	590.79
新加坡元	+/-3%	1.60	1.57
日元	+/-3%	--	--
英镑	+/-3%	1.18	0.43

③其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有的分类为交易性金融资产（负债）和其他权益工具投资的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。管理层负责监控其他价格风险，根据市场情况择机通过金融衍生工具如股指期货等方式来一定程度上对冲市场风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

在其他变量不变的情况下，权益证券投资价格本年 10%（上年：10%）的变动对本公司当期损益及其他综合收益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

项目	税后利润上升（下降）		其他综合收益上升（下降）	
	本期数	上期数	本期数	上期数
因权益证券投资价格上升	17,127.14	3,402.39	44,239.08	47,674.14
因权益证券投资价格下降	-17,127.14	-3,402.39	-44,239.08	-47,674.14

5、公允价值

详见本附注（十一）。

6、金融资产转移

于 2019 年 6 月 30 日，本公司将金额为人民币 3,431,482.00 元的应收票据背书给其供货商以支付应付账款，本公司认为该等背书应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移予供货商，因此终止确认该等背书或贴现应收票据。若承兑人到期无法兑付该等票据，根据中国相关法律法规，本单位就该等应收票据承担连带责任。本公司认为，因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低。

于2019年6月30日,以本公司子公司中航租赁为发起机构以631,649,687.23元租赁债权资产作为信托财产委托给作为受托人的中航信托,其作为发行载体的管理机构向投资人发行以信托财产为支持的资产支持票据,本公司认为中航租赁既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬。并且对该资产继续控制,因此按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

于2019年6月30日,国信证券股份有限公司以本公司子公司中航租赁以2,079,563,375.51元的应收融资租赁款作为基础资产,设立资产支持收益专项资产管理计划,本公司认为中航租赁保留了所有权上的几乎所有的风险,因此继续确认该应收融资租赁款。

于2019年6月30日,中国银河证券有限公司以本公司1,098,320,729.42元的应收融资租赁款作为基础资产,设立资产支持收益专项资产管理计划,本公司认为中航租赁保留了所有权上的几乎所有的风险,因此继续确认该应收融资租赁款。

7、发生违约的金融负债

无。

(十一)公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)交易性金融资产	2,333,895,412.30	635,822,853.87	31,866,686,379.50	34,836,404,645.67
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,333,895,412.30	635,822,853.87	31,866,686,379.50	34,836,404,645.67
(1)债务工具投资	50,276,400.00			50,276,400.00
(2)权益工具投资	2,283,619,012.30	635,822,853.87	31,866,686,379.50	34,786,128,245.67
(3)衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(二)其他债权投资	5,522,740,757.76		-	5,522,740,757.76
(三)其他权益工具投资	4,423,907,553.10	1,814,893,794.07	577,843,853.31	6,816,645,200.48
(四)投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五)生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	12,280,543,723.16	2,450,716,647.94	32,444,530,232.81	47,175,790,603.91
(六)交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

公允价值计量各层次之间的转换

单位:元 币种:人民币

项目	期初公允价值	期末公允价值	转换日期	转换说明
	第二层	第一层		
中航机电	715,203,895.67	801,795,571.52	2019-3-13	限售股锁定期结束
宝胜股份	189,694,724.56	207,900,000.00	2019-1-26	限售股锁定期结束
合计	904,898,620.23	1,009,695,571.52		

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

其他

适用 不适用

9、非金融资产最佳用途不同于当前用途的情况

无。

(十二) 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
航空工业	北京	飞机制造及修理	6,400,000.00	39.32	39.32

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

(九) 1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	同一控股股东
成都中航瑞赛置业有限公司	同一控股股东
法国安盟甘寿险公司北京代表处	同一控股股东
贵航安顺医院	同一控股股东
贵航贵阳医院	同一控股股东
贵州安大航空锻造有限责任公司	同一控股股东
河北中航通用航空有限公司	同一控股股东
江西长江通用航空有限公司	同一控股股东
金州(包头)可再生能源有限公司	同一控股股东
南京中航工业科技城发展有限公司	同一控股股东
南京中航金城物业管理有限公司	同一控股股东
内蒙古通用航空股份有限公司	同一控股股东
山东新船重工有限公司	同一控股股东
山西中航锦恒科技有限公司	同一控股股东
陕西航空宏峰精密机械工具有限责任公司	同一控股股东
陕西秦岭航空电气有限责任公司	同一控股股东
陕西秦岭航空电气有限责任公司秦岭医院	同一控股股东
上海航空发动机制造股份有限公司	同一控股股东
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	同一控股股东
深圳市中航城置业发展有限公司	同一控股股东

沈阳上航发汽车零部件有限公司	同一控股股东
石家庄飞机工业有限责任公司	同一控股股东
四川凌峰航空液压机械有限公司	同一控股股东
太原航空仪表有限公司	同一控股股东
武汉上发汽车零部件有限公司	同一控股股东
幸福航空有限责任公司	同一控股股东
幸福运通用航空有限公司	同一控股股东
郑州飞机装备有限责任公司	同一控股股东
中国飞行试验研究院	同一控股股东
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司商务分公司	同一控股股东
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	同一控股股东
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	同一控股股东
中国航空技术北京有限公司	同一控股股东
中国航空综合技术研究所	同一控股股东
中航安盟保险有限公司	同一控股股东
中航安盟财产保险有限公司北京分公司	同一控股股东
中航鼎衡造船有限公司	同一控股股东
中航飞机股份有限公司	同一控股股东
中航国际钢铁贸易（宁波）有限公司	同一控股股东
中航国际航空发展有限公司	同一控股股东
中航技进出口有限责任公司	同一控股股东
中航建投能源科技（北京）有限公司	同一控股股东
中航沈飞民用飞机有限责任公司	同一控股股东
中航物业管理有限公司	同一控股股东
中航物资装备有限公司	同一控股股东
珠海中航通用航空有限公司	同一控股股东
中航客舱系统有限公司	同一控股股东
Thompson Aero Seating Limited	同一控股股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西中航锦恒科技有限公司	购买融资租赁资产	1,000.00	
郑州飞机装备有限责任公司	购买融资租赁资产	66.00	
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	购买融资租赁资产	24.09	
中国航空技术北京有限公司	购买融资租赁资产	349.54	
中航物资装备有限公司	购买融资租赁资产	4,991.90	673.15
中航国际航空发展有限公司	购买融资租赁资产		3,220.00
上海航空发动机制造股份有限公司	购买融资租赁资产		3,000.00
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	购买融资租赁资产		2,500.00
河北中航通用航空有限公司	购买融资租赁资产		1,400.00
陕西航空宏峰精密机械工具公司	购买融资租赁资产		700.00
石家庄飞机工业有限责任公司	购买融资租赁资产		92.80
航空工业	业务开发服务		5,000.00
中航物业管理有限公司	接受服务	10.41	

成都中航瑞赛置业有限公司	接受服务	40.58	
深圳市中航城置业发展有限公司	服务费		188.03
航空工业信息中心	服务费		36.79
南京中航工业科技城发展有限公司	服务费		35.84

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州安大航空锻造有限责任公司	融资租赁	180.94	
河北中航通用航空有限公司	融资租赁	90.42	393.49
金州（包头）可再生能源有限公司	融资租赁	744.89	316.87
山东新船重工有限公司	融资租赁	18.69	165.03
上海航空发动机制造有限公司	融资租赁	207.95	253.07
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	融资租赁	53.97	137.45
四川凌峰航空液压机械有限公司	融资租赁	154.09	375.35
幸福运通用航空有限公司	融资租赁	118.39	149.79
中国航空综合技术研究所	融资租赁	417.75	--
中航沈飞民用飞机有限责任公司	融资租赁	86.45	107.04
中航鼎衡造船有限公司	融资租赁		141.46
幸福航空有限责任公司	融资租赁		748.68
其他（本期交易金额 100 万元以下计）	融资租赁	191.67	362.32
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	保理融资费	487.35	396.9
中航资本投资管理（深圳）有限公司	保理融资费	701.43	
中航国际钢铁贸易（宁波）有限公司	保理融资费		320.84
北京瑞赛科技有限公司	佣金收入		463.31
中国航空技术国际控股有限公司	佣金收入		342.27
灵宝中航瑞赛中小城市置业有限公司	佣金收入		51.75
中航安盟保险有限公司	租金收入	574.22	
法国安盟甘寿险公司北京代表处	租金收入	5.87	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	房屋	4,629,322.74	3,792,029.16
北京瑞赛科技有限公司	房屋	126,057.00	
飞亚达（集团）股份有限公司	房屋	738,399.97	1,182,657.15
南京中航工业科技城发展有限公司	房屋	594,613.06	367,931.54
南京中航金城物业管理有限公司	房屋	16,610.09	
深圳市中航城置业发展有限公司	房屋	2,801,468.84	1,880,271.00
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司商务分公司	房屋	375,072.40	375,072.40
中国航空技术厦门有限公司	房屋	131,902.38	253,436.85
中国航空技术深圳有限公司	房屋	526,575.00	1,414,945.14
中航飞机股份有限公司	房屋	35,872.38	33,933.33
中航物业管理有限公司	房屋	354,864.78	358,374.19

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
航空工业集团及下属公司	500,000,000.00	2017/12/8	2019/10/26	5.20%
航空工业集团及下属公司	500,000,000.00	2017/12/8	2019/10/26	5.20%
航空工业集团及下属公司	500,000,000.00	2018/9/27	2019/9/27	4.35%
中航国际委贷（通过中信银行操作）	2,000,000,000.00	2018/10/29	2019/4/29	5.50%
中航国际委贷（通过中信银行操作）	1,000,000,000.00	2018/10/29	2019/7/29	5.50%
航空工业集团	4,000,000,000.00	2018/12/12	2019/6/12	3.92%
航空工业集团	600,000,000.00	2018/12/12	2019/12/12	3.92%
航空工业集团	400,000,000.00	2018/12/12	2021/12/12	4.28%
航空工业集团及下属公司	40,000,000.00	2019/4/26	2020/4/26	4.35%

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	145.20	237.67

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

财务公司业务

中航财务按照中航财务的公司章程规定，其存款、贷款等业务系与航空工业集团及其下属单位进行，全部业务均为关联交易。

① 信贷资产余额

项目	期末数（万元）	期初数（万元）
航空工业集团及其下属单位	2,668,981.72	2,518,185.27

② 存款余额

项目	期末数（万元）	期初数（万元）
航空工业集团及其下属单位	7,088,126.96	9,975,247.51

③ 贷款利息收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
航空工业集团及其下属单位	不同期限央行基准利率	52,488.23	52,055.16

④ 存款利息支出

项目	关联交易定价方式	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
航空工业集团及其下属单位	不同期限央行基准利率	65,468.99	60,146.62

⑤ 委托贷款手续费收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
航空工业集团及其下属单位	委托贷款金额比例	363.16	567.93

⑥ 财务顾问收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
航空工业集团及其下属单位	业务情况及客户资信状况协商确定		612.77

⑦ 承兑手续费收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
航空工业集团及其下属单位	市场化原则与交易对方协商确定	22.31	5.49

⑧ 应收账款保理业务收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
航空工业集团及其下属单位	市场化原则与交易对方协商确定	133.08	367.03

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	中航物资装备有限公司	6,230.12		1,238.21	
其他非流动资产	Thompson Aero Seating Limited	12.09		147.07	
其他非流动资产	中航客舱系统有限公司	488.26		23.45	
其他应收款	成都中航瑞赛置业有限公司	1.37	0.14	1.37	0.14
其他应收款	中国航空工业集团公司	271.03	1.96	265.83	21.78
其他应收款	深圳市中航城置业发展有限公司	92.61	27.78		
其他应收款	中航物业管理有限公司	12.52	3.76		
其他应收款	南京中航工业科技城发展有限公司	25.79	2.58		
其他应收款	南京中航金城物业管理有限公司	2.37	0.24		
长期应收款	金州(包头)可再生能源有限公司	31,601.43	651.53	32,813.09	328.13
长期应收款	河北中航通用航空有限公司	25,101.81	321.73	24,159.00	241.59
长期应收款	上海航空发动机制造有限公司	13,934.94	205.90	13,515.81	135.16
长期应收款	贵州安大航空锻造有限责任公司	5,893.75	139.46	1,760.14	17.60
长期应收款	幸福运通用航空有限公司	4,453.11	7.70	5,132.19	51.32
长期应收款	中航沈飞民用飞机有限责任公司	3,591.49	40.62	4,482.43	44.82
长期应收款	沈阳上航发汽车零部件有限公司	2,765.71	56.56	3,042.29	30.42
长期应收款	珠海中航通用航空有限公司	2,761.36	14.55	2,828.22	28.28
长期应收款	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	1,936.65	36.56	2,166.55	21.67
长期应收款	山西中航锦恒科技有限公司	1,361.38	27.92	473.81	4.74
长期应收款	武汉上发汽车零部件有限公司	1,360.00	15.38	1,700.00	17.00
长期应收款	内蒙古通用航空股份有限公司	927.78	1.60	1,056.18	10.56
长期应收款	中国飞行试验研究院	737.20	1.27	737.20	7.37
长期应收款	江西长江通用航空有限公司	626.76	0.21	677.22	6.77
长期应收款	陕西航空宏峰精密机械工具有限责任公司	549.72	10.26	614.50	6.15
长期应收款	贵航贵阳医院	259.81	2.69	396.54	3.97
长期应收款	陕西秦岭航空电气有限责任公司	243.66	2.59	379.35	3.79
长期应收款	太原航空仪表有限公司	193.15	2.18	242.94	2.43
长期应收款	中航建投能源科技(北京)有限公司	125.52	0.35	186.55	1.87
长期应收款	贵航安顺医院			88.31	0.88
长期应收款	山东新船重工有限公司			525.72	5.26
其他流动资产	中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	15,000.00	150.00	15,000.00	150.00
预付账款	成都中航瑞赛置业有限公司			10.93	
预付账款	中航物业管理有限公司	1.54		9.07	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金州(包头)可再生能源有限公司	5,000.00	5,000.00
应付账款	中航技进出口有限责任公司	737.20	737.20
长期应付款	金州(包头)可再生能源有限公司	1,520.00	1,520.00
长期应付款	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	150.00	150.00
长期应付款	河北中航通用航空有限公司	1,365.50	1,280.00
长期应付款	幸福运通用航空有限公司	424.20	424.20

长期应付款	四川凌峰航空液压机械有限公司	202.25	202.25
长期应付款	中航沈飞民用飞机有限责任公司	917.15	917.15
长期应付款	山西中航锦恒科技有限公司	96.00	56.00
长期应付款	太原航空仪表有限公司	36.79	36.79
长期应付款	江西长江通用航空有限公司	70.41	80.41
长期应付款	陕西航空宏峰精密机械工具有限责任公司	49.00	49.00
长期应付款	珠海中航通用航空有限公司	250.30	250.30
长期应付款	贵州安大航空锻造有限责任公司	89.50	
长期应付款	贵航贵阳医院	76.80	76.80
长期应付款	内蒙古通用航空股份有限公司	90.00	90.00
长期应付款	中国航空综合技术研究所	214.40	163.20
长期应付款	陕西秦岭航空电气有限责任公司秦岭医院	40.26	73.00
长期应付款	山东新船重工有限公司		545.54
长期应付款	贵航安顺医院		93.15
其他应付款	江西长江通用航空有限公司	50.00	50.00
预收账款	中国航空综合技术研究所	3.98	
预收账款	贵州安大航空锻造有限责任公司	217.15	
预收账款	江西长江通用航空有限公司	0.11	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(十三) 股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

(十四) 承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 中航财务信贷承诺

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	527,005,893.16	452,541,928.63

(2) 中航财务委托交易

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	15,147,344,450.84	17,868,200,450.84
委托存款	15,147,344,450.84	17,868,200,450.84

(3) 资本承诺

单位：元 币种：人民币

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
对外投资承诺	—	—

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截止2019年6月30日，涉及中航证券的涉诉事项七项。

A. 2016年1月26日，中航证券原员工黄子向江西劳动争议仲裁委提起仲裁，要求支付合计未发奖金480,200元。江西省劳动仲裁委员会于2016年4月29日作出裁决：中航证券向黄子支付480,200元。中航证券于2016年5月25日向南昌市东湖区人民法院提起诉讼。2017年11月10日，中航证券收到一审判决：中航证券无须支付黄子480200元。黄子向南昌市中院提起上诉。2018年6月20日，中航证券收到江西省南昌市中级人民法院民事裁定书：由于黄子另行提起仲裁，裁定本案中止诉讼。2018年10月31日，江西省劳动人事争议仲裁委开庭审理，尚未出仲裁结果。2019年6月10日，中航证券收到南昌市中级人民法院二审判决书。二审法院认为，法律规定仲裁庭最长审理期限为60日，上诉人另行申请的仲裁已超期，因此法院恢复审理。南昌市中院判决：一审判决认定事实清楚，适用法律准确，二审予以维持。至此，本案中航证券二审胜诉且为终审判决。本案已终结。

B. 西安成诚经贸有限公司代持江南期货股权丧失引起的追偿纠纷案。2012年12月，中航证券向西安市中级人民法院对西安成诚提起诉讼。2013年7月份判决中航证券一审胜诉，判决赔偿中航证券900万元，对方未提起上诉亦未执行判决。中航证券积极开展强制执行工作，管辖法院已立案强制执行，轮候查封期限两年。2017年2月22日，中航证券向西安市中级人民法院提交续查封申请。2017年2月27日，西安市中级人民法院作出续查封的执行裁定，查封期限为三年。截止2019年6月30日，该案件处于轮候查封状态。

C. 劳动报酬争议仲裁案。中航证券原员工刘颖静于2018年12月20日向江西省劳动人事争议仲裁委员会提起仲裁，要求中航证券支付其提成奖励差额120万元。2019年1月10日，刘颖静变更仲裁请求，将支付奖励差额提高至240万元。2019年5月7日，中航证券收到江西省劳动人事争议仲裁委裁决书，裁决“驳回申请人刘某的仲裁请求”。2019年6月6日，中航证券收到法院传

票，刘某对仲裁结果不服，向南昌市东湖区人民法院提起诉讼，请求法院判决中航证券支付其提成奖励差额 240 万元。

D. 融资融券纠纷案。福建泉州营业部融资融券客户肖某于 2017 年 11 月 23 日去世，账户截止 2018 年 08 月 16 日总负债为 144.41 万元。因肖某继承人苏某拒绝偿还负债，中航证券向泉州市丰泽区人民法院提起诉讼。2018 年 10 月 23 日，泉州市丰泽区法院开庭审理，被告苏某向法院提出反诉，要求中航证券赔偿其强制平仓经济损失 207.06 万元。2018 年 11 月 12 日，法院决定受理被告提起的反诉。2018 年 12 月 20 日，法院开庭审理。2019 年 4 月 30 日，中航证券收到泉州市丰泽区法院一审判决书，判决“一、被告苏某应在继承遗产范围内偿还中航证券融资债务本金 131.68 万元；二、驳回中航证券其他诉讼请求；三、驳回苏某的反诉请求。”2019 年 5 月 15 日，苏某不服一审判决，向泉州市中院提起上诉，请求撤销判决书第三项，改判中航证券赔偿苏某因强制平仓带来的损失 178.59 万元。对于一审法院要求偿还中航证券融资债务本金的第一项判决，苏某并未提起上诉，该第一项判决已生效。

E. 西安阎良证券营业部理财合同纠纷案。刘某系中航证券已离职员工，原为西安阎良营业部总经理，刘某私下与本案原告徐某分别于 2015 年 1 月 9 日、3 月 1 日签订《短期股权投资协议》，约定为徐某进行新三板挂牌上市股权投资，两笔投资合计 1020 万元，并约定投资保底月息为 2%，资金来源为徐某义和赵某。后续刘某除于 2016 年 6 月 22 日支付一笔利息外，未再向徐某支付本金及利息。2019 年 1 月 23 日，中航证券收到应诉通知书，徐某、徐某义、赵某向陕西省西安市阎良区法院提起诉讼，以中航证券西安阎良营业部和中航证券为共同被告，请求法院判令向其支付投资本金及利息合计 1947.4 万元。陕西省西安市阎良区法院已于 2019 年 1 月 21 日立案，并向中航证券发出应诉通知书，中航证券已在规定期限内书面提出管辖权异议，原定开庭日期推迟。2019 年 2 月 14 日，阎良区法院做出裁定，认为营业部具有诉讼法上的当事人资格，因此驳回中航证券提出的管辖权异议。2019 年 2 月 21 日，中航证券向法院提交民事上诉状，就管辖权异议裁定向西安市中院提起上诉。2019 年 3 月 12 日，西安市中院驳回中航证券的管辖权异议。2019 年 6 月 25 日，中航证券收到阎良区人民法院传票，将于 2019 年 7 月 23 日开庭审理此案。

F. 债券违约纠纷。中航证券单一资管计划产品“中航金牛一号”于 2018 年 2 月 5 日通过银行间系统下单购买“18 华阳经贸 scp001”，金额为人民币 2000 万元。华阳经贸 2018 年 10 月 30 日晚间公告披露，因银行抽贷、断贷原因导致公司流动性不足，华阳经贸未能按照约定筹措足额兑付资金，“18 华阳经贸 SCP001”未能按期足额兑付本息，已构成实质性违约。中航证券作为资管计划管理人，应委托方请求，代表委托方对华阳经贸提起诉讼中航证券已于 2019 年 3 月 5 日向北京市朝阳区人民法院递交起诉状。朝阳区人民法院已受理并立案。

G. 骅威文化股票质押回购违约申请强制执行案。郭某及配偶蔡某为中航证券股票质押业务客户，于 2018 年 3 月 19 日、2018 年 3 月 29 日先后与中航证券签订两份《中航证券有限公司股票质押式回购交易业务协议》。郭某先后以其所持有的骅威文化 2800 万股、490 万股 [证券代码:002502, 股份性质:流通股(高管锁定)]股票质押给中航证券，中航证券先后向郭某支付初始交易金额人民币 9361.80 万元、1630.00 万元。郭某、蔡某出具《自愿接受强制执行承诺函》，合同各方共同向福建省厦门市鹭江公证处申请强制执行公证，赋予以上合同强制执行效力。自 2018 年 11 月 23 日起，交易的履约保障比例持续低于合同约定的最低履约保障比例 140%，郭某虽然按照合同约定采取了支付部分利息、补充质押、部分提前购回等行为，但是履约保障比例仍未达最低要求。自 2019 年 3 月 20 日起，郭某未进行过任何支付，且未按期回购，已处于实质违约状态。中航证券持双方签订的债权文书及《具有强制执行效力的债权文书公证书》向福建省厦门市鹭江公证处申请出具执行证书。2019 年 5 月 29 日，中航证券收到公证处出具的《执行证书》，并向广东省汕头市中级人民法院呈报《执行证书》，申请强制执行。2019 年 6 月 14 日，汕头市中级人民法院已对执行申请正式立案。

2019 年 6 月 14 日晚间，骅威文化公告称，公司第一大股东郭祥彬所持全部股份被司法冻结，共计 1.32 亿股，占上市公司总股本的 15.31%，实施冻结的法院为北京市第三中级人民法院。2019

年 6 月 26 日至 6 月 28 日，中航证券派员前往汕头市中级人民法院，与主办法官当面沟通强制执行开展情况。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

(十五)资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十六)其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

根据中航投资有限总经理办公会议 2011 年第 8 次会议和第一届职工代表大会第一次全体会议决议，经人力资源和社会保障部办公厅《关于中国航空工业集团公司企业年金方案备案的函》（人社厅〔2011〕530 号）批准，同意中航投资有限自 2010 年 1 月起实施企业年金方案。方案规定企业年金所需费用由企业和参加方案的职工个人共同缴纳，其中企业总缴费不超过企业上年度工资总额的 5%，具体缴费比例按照员工距离退休的年限设定；建立企业年金制度初期，个人缴费为企业为员工缴费的四分之一。

根据中航租赁党政联席会 2014 年 1 月 6 日党政联席会和第一届职工代表大会第一次全体会议决议，经上海市人力资源和社会保障局《关于中航国际租赁有限公司企业年金方案备案的复函》（沪人社福〔2014〕794 号）批准，同意中航租赁自 2015 年 1 月起实施企业年金方案。方案规定企业年金所需费用由企业和参加方案的职工个人共同缴纳，其中企业总缴费不超过企业上年度工资总额的 5%，具体缴费比例按照员工距离退休的年限设定；建立企业年金制度初期，个人缴费为企业为员工缴费的四分之一。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 6 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

(1) 证券业务分部，从事证券经纪、证券自营、证券承销与保荐、受托资产管理业务及经中国证券监督管理委员会批准的其他业务；

(2) 财务公司业务分部，从事航空工业集团内部存、贷款业务及经中国银监会批准的其他业务；

(3) 租赁业务分部，从事飞机、船舶等大型设备的融资租赁和经营租赁业务；

(4) 期货经纪业务分部，从事期货经纪业务；

(5) 信托业务分部，从事资金信托、动产信托、不动产信托业务及经中国银监会批准的其他业务；

(6) 商品销售业务分部，从事药用食用油的生产销售业务等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	证券公司业务	期货公司业务	租赁公司业务	财务公司业务	信托公司业务	商品销售业务	其他业务	分部间抵销	合计
本期或本期期末									
营业收入	763,371,315.78	17,555,228.67	4,751,997,909.41	1,028,575,936.46	1,709,825,733.57	64,991,326.94	343,299,962.05	135,160,516.46	8,544,456,896.42
其中：对外交易收入	763,371,315.78	17,555,228.67	4,751,997,909.41	964,580,046.19	1,697,086,665.97	64,991,326.94	284,874,403.46		8,544,456,896.42
分部间交易收入				63,995,890.27	12,739,067.60		58,425,558.59	135,160,516.46	
其中：主营业务收入	761,592,682.46	16,620,101.55	4,751,691,053.70	1,005,576,519.37	1,696,322,825.74	64,991,326.94	343,299,962.05	135,160,516.46	8,504,933,955.35
营业成本	224,522,762.63	838,230.79	2,768,236,992.12	654,759,846.49	65,487,648.21	55,325,073.18	108,050,469.90	73,246,842.46	3,803,974,180.86
其中：对外交易成本	221,138,371.42	838,230.79	2,699,303,124.74	653,831,262.62	65,487,648.21	55,325,073.18	108,050,469.90		3,803,974,180.86
分部间交易成本	3,384,391.21		68,933,867.38	928,583.87				73,246,842.46	
其中：主营业务成本	224,507,181.35	724,873.45	2,744,279,978.23	654,759,846.49	65,204,250.00	55,325,073.18	108,050,469.90	73,246,842.46	3,779,604,830.14
营业费用	296,023,268.07	19,727,526.54	540,790,013.43	92,317,844.01	477,489,403.32	6,153,014.88	858,377,065.08	56,405,618.65	2,234,472,516.68
营业利润/(亏损)	250,727,656.12	16,342,155.76	1,120,289,485.28	491,122,465.45	1,336,523,043.48	4,095,820.80	1,685,424,665.04	1,863,103,468.64	3,041,421,823.29
资产总额	22,104,464,574.72	1,541,128,676.29	156,231,607,110.91	78,044,877,588.44	16,965,436,933.24	58,991,114.87	97,534,860,949.52	64,638,017,644.27	307,843,349,303.72
负债总额	15,196,762,777.48	1,091,079,177.26	138,807,991,603.96	71,907,466,794.82	4,642,322,744.51	7,792,751.62	50,569,522,158.70	18,898,220,705.85	263,324,717,302.50
补充信息									
1. 资本性支出	12,409,636.54	-5,232.11	3,899,325,595.84	1,288,468.82	1,876,025.13	6,969.03	-9,045,621.22		3,905,855,842.03
2. 折旧和摊销费用	9,453,234.14	1,391,212.94	426,277,764.94	1,648,322.42	7,071,775.89	18,558.59	38,716,515.82		484,577,384.74
3. 折旧和摊销以外的非现金费用									
4. 资产减值损失	24,412,287.74	-51,740.14	469,446,170.53	-17,810,066.37	32,900,064.45	-582,581.92	5,427,925.37		513,742,059.66

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

其他

√适用 □不适用

8、租赁

(1) 与融资租赁有关的信息

①本单位作为融资租赁出租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未实现融资收益的余额为 28,795,376,349.94 元，上年末余额为 19,787,938,371.62 元。

B、剩余租赁期与最低租赁收款额：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	41,836,145,471.07
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	31,536,925,634.61
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	23,296,947,857.54
3 年以上	63,376,621,157.06
合计	160,046,640,120.28

②本单位作为融资租赁承租人，相关信息如下：

各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

单位：元 币种：人民币

融资租赁租入资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计金额
	期初余额	期末余额		
1. 机器设备				
2. 运输工具	3,902,593,930.16	109,543,267.74		3,793,050,662.42
合计	3,902,593,930.16	109,543,267.74		3,793,050,662.42

B、以后年度将支付的最低租赁付款额：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	328,092,733.05
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	328,346,127.77
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	328,631,106.43
3 年以上	2,417,458,860.08
合计	3,402,528,827.33

(2) 与经营租赁有关的信息

本公司作为经营租赁出租人，相关信息如下：

单位：元 币种：人民币

经营租赁租出资产类别	期末余额	期初余额
1. 机器设备	460,782,577.33	221,018,786.43
2. 运输工具	9,855,895,200.95	7,041,858,482.57
合计	10,316,677,778.28	7,262,877,269.00

(十七) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 其他应收款

(1) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,339,603,528.53	525,000,000.00
其他应收款	10,057,530,515.12	8,207,606,505.89
合计	11,397,134,043.65	8,732,606,505.89

其他说明：

适用 不适用

(2) 应收利息

① 应收利息分类

适用 不适用

② 重要逾期利息

适用 不适用

③ 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中航投资控股有限公司	881,007,501.22	340,000,000.00
中航新兴产业投资有限公司	155,000,000.00	155,000,000.00
中航航空产业投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
中航证券有限公司	16,786,945.96	
中航国际租赁有限公司	256,809,081.35	
合计	1,339,603,528.53	525,000,000.00

① 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

② 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注：本期没有计提应收股利坏账。

(4) 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	478,778.23	106,633.87
对合营企业、联营企业的应收款项	10,057,092,973.53	
资金拆借	1,112,094,947.11	9,319,617,448.55
减：坏账准备	-1,112,136,183.75	-1,112,117,576.53
合计	10,057,530,515.12	8,207,606,505.89

(5) 其他应收款

① 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	10,057,569,042.73
1 年以内小计	10,057,569,042.73
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,112,097,656.14
合计	11,169,666,698.87

② 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	坏账准备	期末价值
1 年以内	10,057,569,042.73	38,527.61	10,057,530,515.12
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14	
合计	11,169,666,698.87	1,112,136,183.75	10,057,530,515.12

(续表)

账龄	期初余额	坏账准备	期初价值
1 年以内	8,207,572,084.85	2,413.95	8,207,569,670.90
1 至 2 年			
2 至 3 年	58,354.81	17,506.44	40,848.37
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14	
合计	9,319,728,095.80	1,112,117,576.53	8,207,610,519.27

③ 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2019年1月1日余额			1,112,121,589.91	1,112,121,589.91
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			14,593.84	14,593.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			1,112,136,183.75	1,112,136,183.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

④ 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	
其他应收款坏 账准备	1,112,121,589.91	14,593.84			1,112,136,183.75
合计	1,112,121,589.91	14,593.84			1,112,136,183.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

⑤ 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
待核实资产	北亚集团转入	805,341,638.39	5年以上	7.21	805,341,638.39
黑龙江北亚房地产综合开发有限公司	北亚集团转入	300,214,128.64	5年以上	2.69	300,214,128.64
河南北亚瑞松	往来款	4,806,689.26	5年以上	0.04	4,806,689.26
黑龙江北亚期货经纪有限公司	北亚集团转入	1,335,199.85	5年以上	0.01	1,335,199.85
上海北亚瑞松软件有限公司	北亚集团转入	400,000.00	5年以上	0	400,000.00
合计	/	1,112,097,656.14	/	9.95	1,112,097,656.14

⑦ 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

⑧ 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

⑨ 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,945,704,783.44		25,945,704,783.44	23,846,983,704.03		23,846,983,704.03
对联营、合营企业投资	2,098,017,593.68	21,057,000.00	2,076,960,593.68	1,884,512,314.77	21,057,000.00	1,863,455,314.77
合计	28,043,722,377.12	21,057,000.00	28,022,665,377.12	25,731,496,018.80	21,057,000.00	25,710,439,018.80

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中航投资控股有限公司	12,991,499,791.16			12,991,499,791.16		
中航新兴产业投资有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
中航航空产业投资有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
中航国际租赁有限公司	5,765,058,655.35	1,250,000,000.00		7,015,058,655.35		
中航资本国际控股有限公司	711,422,695.57			711,422,695.57		
中航证券有限公司	1,029,002,561.95	848,721,079.41		1,877,723,641.36		
中航资本投资管理（深圳）有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
投资大厦置业有限公司	1,050,000,000.00			1,050,000,000.00		
合计	23,846,983,704.03	2,098,721,079.41		25,945,704,783.44		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
国家军民融合产业投资基金有限责任公司		200,000,000.00								200,000,000.00	
北亚实业股份有限公司海南公司											21,057,000.00
小计		200,000,000.00								200,000,000.00	21,057,000.00
二、联营企业											
惠华基金管理有限公司	58,906,733.71									58,906,733.71	
成都益航资产管理有限公司	1,756,286,516.06			13,505,278.91						1,769,791,794.97	
中航融富基金管理（北京）有限公司	48,262,065.00									48,262,065.00	
小计	1,863,455,314.77			13,505,278.91						1,876,960,593.68	
合计	1,863,455,314.77	200,000,000.00		13,505,278.91						2,076,960,593.68	21,057,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,505,278.91	
成本法核算的长期股权投资收益	814,603,528.53	624,839,947.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	47,318,904.11	26,464,109.58
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	875,427,711.55	651,304,056.85

6、其他

□适用 √不适用

(十八) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本单位非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,245.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	627,184.20	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44,623,927.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	80,467,974.18	本公司下属的非金融企业买卖金融资产，因持有交易性金融资产、交易性金融负债而产生的公允价值变动损益，以及因处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产而取得的投资收益作为非经常性损益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	63,823.86	中航证券经中国证券监督管理委员会批准从事资产管理业务，本公司认为其资产管理业务收入具有可持续性，因此，本公司未将此部分收入作为非经常性损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,198,039.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-85,995.72	
所得税影响额	-29,520,180.01	
少数股东权益影响额	-16,741,405.01	
合计	80,652,613.99	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.23	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.95	0.16	0.16

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的半年度报告文本
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内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原稿

董事长：录大恩

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用