



华夏航空股份有限公司

REPORT

半年度报告

2021

2021 / 08



第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡晓军、主管会计工作负责人张静波及会计机构负责人（会计主管人员）刘维维声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展战略、经营计划等前瞻性内容是公司自己提出的目标，属于计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，并不代表公司对未来的盈利预测，也不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了公司经营中可能存在的风险。敬请投资者关注相关内容，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 28 |
| 第五节 环境和社会责任 | 29 |
| 第六节 重要事项..... | 30 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 43 |
| 第八节 优先股相关情况 | 48 |
| 第九节 债券相关情况 | 49 |
| 第十节 财务报告..... | 50 |

备查文件目录

- 1、经公司法定代表人签字、公司盖章的2021年半年度报告全文及摘要；
- 2、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------|---|--|
| 华夏航空、公司、本公司 | 指 | 华夏航空股份有限公司 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2021 年 01 月 01 日至 2021 年 06 月 30 日 |
| 民航局 | 指 | 中国民用航空局 |
| 国家发改委 | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会 |
| 通程产品 | 指 | 公司通过组合自身或合作航司航班，形成了直飞和经停航班之外，有标准、全服务、全责任的第三类标准服务航班。 |
| 总载运人次 | 指 | 运输飞行所承运的旅客人数。 |
| 可用吨公里数（ATK） | 指 | 可提供业载（即飞机每次运输飞行时，按照有关参数计算出的飞机在该航段上所允许装载的最大商务载量）与航段距离的乘积之和，反映运输中飞机的综合运载能力，基本单位为“吨公里”。 |
| 运输总周转量（RTK） | 指 | 每一航段的旅客、行李、邮件、货物的重量与该航段距离乘积之和（每位成年旅客的重量按 90 公斤计算）。 |
| 可用座位公里（ASK） | 指 | 每一航段可提供座位与该航段距离的乘积之和，反映运输飞行的旅客运载能力，基本单位为“人公里”。 |
| 旅客周转量（RPK） | 指 | 每一航段旅客运输量（人）与该航段距离的乘积之和，反映旅客在空中实现位移的综合性生产指标，体现航空运输企业所完成的旅客运输工作量，基本单位为“人公里”。 |
| 可用货邮吨公里（AFTK） | 指 | 每一航段可提供货邮业载与该航段距离的乘积之和，反映运输飞行的货邮运载能力，基本单位为“吨公里”。 |
| 货邮周转量（RFTK） | 指 | 每一航段货物、邮件的重量与该航段距离的乘积之和，反映航空货物、邮件在空中实现位移的综合性生产指标，体现航空运输企业所完成的货物、邮件运输工作量，基本单位为“吨公里”。 |
| 综合载运率 | 指 | 实际完成的运输总周转量与可用吨公里数之比，反映飞机运载能力的利用程度。 |
| 客座率 | 指 | 实际完成的旅客周转量与可用座位公里之比，反映运输飞行中的座位利用程度。 |
| 货邮载运率 | 指 | 实际完成的货邮周转量与可用货邮吨公里之比，反映运输飞行中货邮运载能力的利用程度。 |
| 日利用率 | 指 | 每个营运日每架飞机的实际轮挡小时。 |
| 华夏通融 | 指 | 天津华夏通融企业管理中心（有限合伙） |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 华夏航空 | 股票代码 | 002928 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 华夏航空股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 华夏航空 | | |
| 公司的外文名称（如有） | China Express Airlines Co.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | China Express | | |
| 公司的法定代表人 | 胡晓军 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名 | 俸杰 | 蔡超 |
| 联系地址 | 重庆市渝北区江北国际机场航安路 30 号 | 重庆市渝北区江北国际机场航安路 30 号 |
| 电话 | 023-67153222-8903 | 023-67153222-8903 |
| 传真 | 023-67153222-8903 | 023-67153222-8903 |
| 电子信箱 | dongmiban@chinaexpressair.com | dongmiban@chinaexpressair.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 2,329,073,531.54 | 1,983,770,376.00 | 17.41% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 11,659,596.66 | 8,227,672.33 | 41.71% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 13,927,574.69 | 1,379,568.47 | 909.56% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 144,456,027.79 | 180,195,154.19 | -19.83% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0115 | 0.0091 | 26.37% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0115 | 0.0090 | 27.78% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.30% | 0.29% | 0.01% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 16,406,372,747.26 | 11,507,588,172.59 | 42.57% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,798,842,694.98 | 3,937,458,588.62 | -3.52% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -2,878,353.44 | 主要系本报告期报废资产损失。 |
| 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） | 353,045.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -142,901.01 | |
| 减：所得税影响额 | -400,231.42 | |

| | | |
|----|---------------|----|
| 合计 | -2,267,978.03 | -- |
|----|---------------|----|

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务及经营模式

1、公司主营业务

公司主营业务为国内、国际的航空客货运输业务。

根据市场定位不同，航空市场可分为干线航空与支线航空。干线航空的需求主要集中在少数中心城市，而支线航空的需求则分散在大多数中小城市。其中，干线航空公司又可按客群不同分为全服务航司和低成本航司。全服务航司和低成本航司的市场为出行需求旺盛、客源充足的大型门户城市、全国性枢纽城市和部分区域枢纽城市、省会城市和省内经济发达城市，其中全服务航司的客户为上述市场中对价格相对不敏感的公商务出行旅客及自费出行旅客，低成本航司的客户为上述市场中对价格较为敏感的自费旅客以及追求高性价比的商务旅客；而支线航空所处的细分市场为需求分散的中小城市、旅游城市，是区别于全服务、低成本航空的更为下沉的细分市场。

公司作为国内领先的支线航空公司，致力于为中小城市构建更便捷、更舒适的航空出行方式；致力于成为网络型航空公司，构建广泛覆盖的交通网络；致力于满足中小城市日渐增长的航空出行需求，满足人民群众对美好生活的需求。

2、公司的市场地位

公司是国内唯一一家规模化的独立支线航空公司，自成立以来一直明确坚持支线战略定位，也是国内支线航空的引领者。报告期末，公司机队规模55架，航线网络覆盖支线航点91个，占全国支线航点的46%；公司在飞航线148条，其中国内航线147条，国际航线1条，基本构建了全国性的支线航空网络。

（二）行业发展现状

1、国际航空运输业概况

2020年初，疫情爆发，并迅速蔓延全球，对全球航空运输业造成巨大负面影响。根据国际航空运输协会发布的2020年全球航空客运需求报告显示，2020年客运运力（以ASK计算）同比下降68.1%、客运需求（以RPK计算）同比下降65.9%，为航空史上客运量降幅最大的一年，需求不足导致客座率同比下降19.2个百分点，至62.8%。

2、国内航空运输业概况

2021年1-6月份，受就地过年政策影响，航空出行先抑后扬，民航旅客运输量2.45亿人次，同比增长

66.40%，恢复到2019年同期的76.25%。二季度，行业旅客运输量已经恢复到2019年同期的89%，较一季度大幅提高25.6个百分点。2021年1-6月份，民航全行业完成运输总周转量465亿吨公里，同比增长45.40%，恢复到2019年同期的74.10%。二季度，行业运输总周转量已经恢复到2019年同期的82.3%，较一季度大幅提高16.7个百分点。

3、国内支线航空运输业概况

2020年全国机场吞吐量达到85,716万人次，其中吞吐量300万人次以下机场的吞吐量达到10,862万人次，占全国机场吞吐量的13%，较2019年提高3个百分点。十三五期间，支线机场吞吐量复合增速达到25%，整体机场吞吐量复合增速达到10%，支线机场吞吐量增速明显高于干线机场；随着中小城市经济发展，人民的出行方式也将发生改变，更加关注出行的便利、快捷、舒适，越来越多的中小城市居民将选择航空作为出行方式。

（三）支线航空行业发展趋势

1、支线细分市场潜力大

（1）中小城市经济发展需求大、消费升级快

经济欠发达地区发展经济，必须先改善城市的通达性，促进人才、物资、信息的快速流动，从而促进当地经济发展。我国西部有许多旅游资源丰富的城市，西部也是支线机场广泛分布的地区，亟需改善通达性，使游客可快速到达旅游目的地。

部分区域内经济实力较强的非门户城市，公商务出行需求较强，旅客要求进行快速的跨区域流动；邻近航空枢纽的城市，由于枢纽机场时刻有限，这类城市可承接枢纽城市溢出的客流；自然资源丰富的城市，依托资源发展经济，也有较强的公商务航空出行需求。上述城市都有发展支线航空的需求。

随着中小城市经济发展，居民消费结构逐渐升级，旅游、交通等领域的消费性服务需求快速增长，支线航空在满足日益增长的旅游等需求方面所发挥的作用，是其他运输方式所无法替代的。

为了满足上述需求，中小城市需要更完善、更便捷、更经济的支线和区域航空服务，包括开通或加密中小城市之间点对点的直达航班，以及中小城市通过枢纽机场中转到全国及全球的中转航班。

（2）支线机场资源增长支撑支线发展

根据发改委《全国民用运输机场布局规划》，2025年全国民用运输机场规划布局370个（规划建成约320个）。国内新建机场绝大部分为支线机场，机场网络布局将进一步完善，航空覆盖人群比例将进一步提升。

到2035年，根据民航局《新时代民航强国建设行动纲要》，我国运输机场数量将达到450个左右，地面100公里覆盖所有县级行政单元。

目前国内干线机场时刻资源普遍不足，北京、上海和广州等主要城市的机场时刻非常紧张，各航空公

司在主要的干线市场已经无法保证充裕的时刻资源，极大地影响了飞机利用率的提升，成本难以降低。与之相反，依然有大量的支线机场利用率偏低，有充足时刻资源可以利用。

2、支线航空的作用

（1）改善中小城市通达性，保障居民出行权

广泛分布于我国西部、西南部、西北部、北部、东北部的中小城市，能否相对快捷地连接发达地区、相对发达地区，决定了当地居民探亲、旅游、消费的需求能否被满足，能否共享发达地区文化、医疗等基础设施，从而共享国家经济发展的成果。支线航空保障了中小城市的居民的出行权，使其可以较为便捷地到达枢纽城市、北上广深等门户城市，获得更自由的发展空间。

（2）促进中小城市经济发展

航空产业本身带来产值。航空业链条长、覆盖广，集服务业、制造业为一体，可以提供就业，改善当地产业结构，拉动当地GDP增长。

航空业改善通达性有利于拉动其他产业发展，特别是一些高端产业，如果当地没有航空运输条件，则无法在当地投资落地。

航空业促进旅游业发展。广大的支线地区拥有丰富的旅游资源，但往往地面交通不发达，或通过地面交通到达效率极低从而影响当地旅游业的发展。支线航班的开通，可以快速吸引游客，拉动旅游业投资，促进旅游业发展。

3、支线航空发展的有利条件

（1）国家政策支持

民航局和发改委出台了较多关于支线航空在飞机引进、补贴和收费方面的支持政策，重点支持我国偏远地区发展支线航空事业，包括但不限于《支线航空补贴管理暂行办法》、《关于修订民航中小机场补贴管理暂行办法的通知》、《关于调整民航支线机型的通知》等。

民航局《关于进一步深化民航改革工作的意见》中提出，将修订支线航空补贴办法，鼓励支线机场通过区域枢纽连接大型机场，增强区域枢纽机场中转功能。在交通条件较差的偏远落后地区实施“基本航空服务计划”，将其融入全国综合交通运输体系。

2021年2月10日，民航局印发《民航旅客中转便利化实施指南》，旨在提升旅客中转便利化，全面改善旅客中转服务体验、激发航空市场需求潜力。后续，民航局将在此基础上研究出台《通程航班管理办法》等配套规范性文件和扶持政策，持续推进旅客中转便利化工作规范化、标准化，提升行李直挂、通程航班业务普及度。

（2）地方政府重视

许多地方政府非常重视当地航空发展，随着支线运量的增长，许多地区的地方经济都得到了加速发展，

地方政府实施了各种措施以吸引更多航空公司在当地开设航线。部分地方政府率先发布十四五航空规划的有关文件，计划加强机场扩建、加快发展航空经济、推进通用航空改革等诸多促进政策。

（四）支线航空行业特征

1、需求分散

单个航点客流较低。民航局《2020年民航行业发展统计公报》显示，2020年全国机场吞吐量达到85,716万人次，其中吞吐量300万人次以下机场192个，占机场数的80%，吞吐量达到10,862万人次，占全国机场吞吐量的13%，吞吐量分布不均匀。

因此，支线航空公司的航线网络航点分布更为分散，同样规模的机队需覆盖更多航点，从而采用支支串飞、环飞等方式将分散航点的旅客集中到枢纽航点。

2、通达性不足

支线航点覆盖率不高。干线机场间基本实现100%通航，干支机场间通航率约为24%，支支机场间仅通航0.4%，干支及支支通航情况明显低于干线水平。

支线通达时间与干线有较大差异。中小城市至国内中心城市的平均通达时间达13.1小时，而国内中心城市间的通达时间是5.3小时，支线城市通达性水平存在较大的改善空间。

3、干支结合的航线网络

由于支线机场需求分散，直接开通航线连接中心城市经济性相对较差；同时中心城市时刻紧张，所有的支线机场都开设直接连接中心城市的航线存在困难。因此支线网络只能依靠中转，以提升支线城市通达性，所以充分的干支结合对支线航空有重要意义。

4、运行能力要求高

（1）起降频繁，多次签派

由于采用支支串飞或环飞的方式，支线航司的一架飞机在一天之内需执行多条航线、多次起降、进行多次签派、单航段时间相对较短。对机组人员、签派能力要求高。

（2）机场环境复杂

部分支线机场跑道短，周围地理环境复杂；对公司气象能力要求高。

（3）多基地布局、航线网络设计要求高

为了覆盖更多的航点，并将客流输送到各区域枢纽城市，支线航司需布局更多基地。

如何将离散客源高效、经济地集中到枢纽城市，选择哪些航点开设航线，已通航的航点串飞、环飞的顺序、航班密度等，都是设计航线网络时需要考虑的。

（4）保障能力要求高

就数量而言，支线航司需要在更多基地、航点布局飞机保障能力；起降频繁，航前航后检查频率高、

响应速度要快。就复杂性而言，支线航点环境更为多变，飞机保障情况更为复杂，对保障创新能力、灵活度要求高。

综上所述，支线航空一方面单航点需求不足，另一方面运行成本高，所以对运行能力和成本管控提出了更高要求。

（五）经营情况讨论

2021年初，境外疫情持续蔓延，我国局部地区聚集性疫情和零星散发病例不断出现，公司响应国家“就地过年”政策的号召，2月份公司ASK环比下降31%。国内航线旅客运输量2,385.8万人，环比下降21%；国内航线旅客周转量352.3亿人公里，环比下降19%。随着“就地过年”政策影响消减，自3月份以来，出行需求逐渐恢复。2021年1-6月份，民航旅客运输量24,536.2万人，同比增长66.4%，恢复到2019年同期的76.25%；国内航线旅客周转量3,624.9亿人公里，同比增长51.4%，恢复到2019年同期的63.43%。

报告期内，公司实现营业收入23.29亿元，同比增加17.41%，相较于2019年同期下降6.03%，主要系疫情反复和“就地过年”政策影响，造成营收恢复不及预期；公司在保证生产经营安全的前提下，积极调整经营策略，紧盯疫情变化，严格实施防疫政策，积极推动航班恢复。公司飞机平均日利用率为7.49小时；旅客周转量37.78亿人公里，同比上涨24%；总承运人次309.14万人次，同比上涨22%。

报告期内，公司归属于母公司普通股股东净利润为1,165.96万元，同比上涨41.71%，主要系二季度出行需求逐渐恢复，虽叠加二季度燃油价格高企，但公司积极调整经营策略，带动盈利持续改善。

具体经营情况如下：

1、疫情防控

公司积极响应国家疫情防控政策号召，为了保障支线城市紧急医疗物资和医疗救援人员的运输，在保证运输安全的基础上，公司积极开通抗疫物资运输绿色通道。

在保障支线城市航空通达性的过程中，公司严格落实疫情防控政策，运输过程中保障旅客及员工生命健康安全，累计落实联防联控防疫政策1100多项，累计送达旅客防疫信息412万多条。公司做好重点环节管控，加强机组人员防控工作，重点督促加强地面保障人员防控措施落实。公司各基地防疫物资充足，公司全员疫苗接种率已超过90%。

2、机队建设

| 飞机供应商 | 飞机型号 | 引进方式 | 数量（架） | 平均机龄（年） |
|-------|----------|------|-----------|-------------|
| 庞巴迪 | CRJ900系列 | 自购 | 3 | 3.44 |
| | | 融资租赁 | 18 | 5.03 |
| | | 经营租赁 | 17 | 6.78 |
| | 小计 | | 38 | 5.69 |

| | | | | |
|------|---------|-----------|-------------|-------------|
| 空客 | A320系列 | 经营租赁 | 11 | 2.68 |
| | | 融资租赁 | 3 | 0.80 |
| | 小计 | | 14 | 2.28 |
| 中国商飞 | ARJ21系列 | 自购 | 1 | 0.06 |
| | | 经营租赁 | 2 | 0.57 |
| | 小计 | | 3 | 0.40 |
| 合计 | | 55 | 4.53 | |

2020年11月03日，公司与中国商飞签署《购买飞机系列协议》，公司将向中国商飞购买和接收总共100架ARJ21系列和C919系列飞机，自2020年起十年内交付完成。其中50架确认为ARJ21系列飞机，另50架可全部或部分为C919系列飞机。

报告期内，公司以自购方式引进1架ARJ21系列飞机。2021年6月末，公司机队规模达55架，公司平均机龄4.53年，机龄较短，飞机稳定性高，日常维护费用相对较少，有利于保障公司运行的经济性、安全性。

3、航线网络

报告期末，公司在飞航线148条，其中国内航线147条，国际航线1条；公司坚持支线市场的战略定位，坚持支线航线的网络布局，随运力提升，公司一方面积极开拓新市场，布局新的支线航线网络；另一方面，持续优化现有航线网络，以适应原有市场需求的变化，提高网络布局通达性、经济性。

公司基本建立了差异化的支线航线网络，公司独飞航线132条，占比89%，占比较高。公司覆盖全国46%的支线航点，与干线网络形成互补，利用干支结合，提高整体航空网络的通达性。

公司航线网络图如下：



4、安全运营

报告期内，根据《民航安全隐患排查治理长效机制建设指南》等上级文件的要求，对安全隐患进行排查研究，对关键岗位人员进行教育宣贯，对安全工作进行严密部署，以提升公司整体的防范意识和应对能力。公司持续完善三级自查机制，完成安全管理手册、工作管理程序、部门作业指导书的修订，以提升风险预防和自纠能力。公司强化技术支撑，基于CVR、QAR、模拟机监控、机坪监控等现代化手段，结合大数据分析，及时遏制不良趋势。

5、通程业务

报告期末，公司提高通程网络设计能力和通程渠道覆盖能力，通程销售占比进一步提升，公司通程出行人数达到50.80万人，同比增长111%，占总承运人数的比例为17.97%。

服务支持方面，通程项目继续围绕通程标准优化、基础服务能力提升、通程智能化建设、通程模式创新及通程示范航点建设，提高通程服务支持能力。公司新增通程服务机场9个，已在85个机场开通通程航班。

信息化建设方面，公司实现了航班智能组合，覆盖了主要民用机场，所有通程产品均由系统自动组合；自主研发了通程智能收益模型，提升了通程航班收益的自动化管理水平。

6、市场开拓

公司深耕支线市场十多年，对支线市场定位及特点有深刻的理解，为当地支线市场设计合理的网络结构，以最少的资源投入，提高当地航空网络的通达性。

报告期内，公司加强衢州航空网络结构的打造，新增6条跨省航线，包括衢州=海口、衢州=昆明、衢州=南宁、衢州=三亚、衢州=厦门、衢州=郑州，新增航点6个，为周边人民提供更便利的出行选择。

7、客运营销

客票销售方面，公司加强旅游产品开发，细分产品类型，突出高定产品设计，构建出发地、目的地互通的旅游线路。大客户合作方面，挖掘新增客户，发挥大区属地优势，发展当地中小型企业、社会团体、行业协会。

8、成本管理

报告期内，面对疫情挑战，公司科学合理优化成本费用。在财务费用方面，公司加强资金预算管理，提高资金利用效率，降低财务费用。在销售费用方面，公司进一步降低电子商务平台技术服务费率标准。在燃油成本方面，公司上线节油助手APP，提高节油效率。在维修成本方面，提高发动机性能趋势管控，提高发动机清洁效率；加强风沙防控管理，延长发动机使用寿命。

9、主要运营数据

| 指标 | 本报告期 | 上年同期 | 同比 |
|-------------------|------------|------------|---------|
| 可用吨公里数（ATK）（万吨公里） | 58,362.66 | 54,628.67 | 6.84% |
| 国内 | 58,148.51 | 54,078.70 | 7.53% |
| 国际 | 214.15 | 549.97 | -61.06% |
| 可用座公里数（ASK）（万人公里） | 522,606.33 | 476,606.39 | 9.65% |
| 国内 | 520,712.43 | 471,837.47 | 10.36% |
| 国际 | 1,893.90 | 4,768.92 | -60.29% |
| 可用货邮吨公里数（万吨公里） | 21,520.36 | 18,422.73 | 16.81% |
| 国内 | 21,418.30 | 18,205.25 | 17.65% |
| 国际 | 102.06 | 217.48 | -53.07% |
| 运输周转量（RTK）（万吨公里） | 34,553.55 | 27,887.79 | 23.90% |
| 国内 | 34,499.77 | 27,603.99 | 24.98% |
| 国际 | 53.78 | 283.80 | -81.05% |
| 旅客周转量（RPK）（万人公里） | 377,796.37 | 303,639.23 | 24.42% |
| 国内 | 377,198.57 | 300,545.68 | 25.50% |
| 国际 | 597.80 | 3,093.55 | -80.68% |
| 货邮周转量（RFTK）（万吨公里） | 898.51 | 981.32 | -8.44% |
| 国内 | 898.48 | 975.70 | -7.92% |
| 国际 | 0.03 | 5.62 | -99.42% |
| 总载运人次（千人次） | 3,091.40 | 2,537.98 | 21.81% |
| 国内 | 3,087.90 | 2,525.02 | 22.29% |
| 国际 | 3.50 | 12.96 | -73.01% |
| 货邮载重量（吨） | 5,624.34 | 5,802.96 | -3.08% |
| 国内 | 5,624.15 | 5,787.33 | -2.82% |
| 国际 | 0.19 | 15.63 | -98.76% |
| 综合载运率（RTK/ATK） | 59.20% | 51.05% | 8.15% |
| 国内 | 59.33% | 51.04% | 8.29% |
| 国际 | 25.11% | 51.60% | -26.49% |
| 客座率（RPK/ASK） | 72.29% | 63.71% | 8.58% |
| 国内 | 72.44% | 63.70% | 8.74% |
| 国际 | 31.56% | 64.87% | -33.31% |
| 货邮载运率 | 4.18% | 5.33% | -1.15% |
| 国内 | 4.19% | 5.36% | -1.17% |
| 国际 | 0.03% | 2.58% | -2.55% |

二、核心竞争力分析

1、支线航空战略定位，形成差异化航司商业模式

在城镇化和经济发展的双重推力作用下，中国三、四线城市社会消费总额和城镇居民人均收入均逐年增加，消费需求随之呈现增长态势，聚集了庞大的消费群体，同时部分行业经过多年的市场培育，一、二线城市市场空间日趋饱和，各类主体投资三、四线城市的意愿更强烈，为公司带来更广阔的拓展空间。

区别于干线航空的主要经营模式，公司立足于三、四线城市，与干线航空公司联合建立中国主要城市与三、四线城市之间的航空网络，提升干线到三、四线城市之间的客流量和网络内干支线航空公司的客座率和载运率。

公司在支线航空发展战略的指引下，以干支结合为切入点，将支线航空多样化的需求集中在就近枢纽，通过枢纽对接国内业已成型的骨干网络，实现中转联程，将民航的触角伸至干线航空所无法企及的众多地区，在干线航空网络之外形成错位竞争的优势。

2、支线航空网络效应，能够更高效地提升通达性水平

截至报告期末，公司在飞航线148条，独飞航线132条，占公司航线比例达89%；公司支线航线145条，占公司航线比例达98%；公司覆盖航点123个，其中支线航点91个。

公司将持续专注支线航线网络建设，从而在通达性提升方面具备更强的网络效应，这将使得公司能够为旅客提供更高效率的出行服务，为合作机构提供更高效率的航空解决方案，以及与其他航司在干支结合的中转联程合作上更具优势。公司已在贵阳、重庆、大连、呼和浩特、西安、新疆建立了6个运营基地和天津、成都、兴义、德宏、毕节、衢州、包头7个过夜基地。公司航线网络已基本覆盖我国西南、西北、东北、华北、新疆等地区。这些区域是我国支线机场资源丰富的地区，也是对支线航空潜在需求较大的地区。

在机型配置上，公司选用CRJ900系列飞机、ARJ21系列飞机和A320系列飞机作为主力运营机型。报告期末，公司运营38架CRJ900系列飞机、3架ARJ21系列飞机、14架A320系列飞机。公司在深刻理解支线航空市场需求的基础上，充分发挥不同机型的优势，在支线市场开发过程中，根据航线特点匹配更加合适的机型运营。公司利用支线飞机航段成本低的特点进行支线市场开发与培育；利用A320机型较低的单座公里成本的特点，承接支线机型培育相对成熟的市场，充分挖掘市场潜力，取得良好效益。

3、先发优势提前布局，形成更匹配支线环境的运营能力

相较于干线航空而言，我国的支线航空起步较晚，初始发展速度相对较慢。近年来，随着国民经济的快速增长和国民收入的稳步提高，普通民众出行的偏好发生了较大变化，对出行方式的便捷性、舒适性有了更高要求，因此航空出行已经成为越来越多二、三、四线普通民众的首选途径。公司很早就切入了当时尚处于空白的支线领域，经过十余年的耕耘，公司已经成长为国内支线航空运输的领先者。

在时刻资源方面，由于机场时刻有限，每年时刻增速受到计划限制，先进入者取得优质时刻，具备明显的先发优势。公司目前覆盖航点123个，其中支线航点91个，在支线机场时刻资源获取上具备明显的先发优势。

在航线布局方面，由于公司进入支线航空领域较早，在各地布局和开设航线大都先于竞争对手，因此能够较早地确立自身的行业地位和用户口碑，从而在目标市场形成先发优势。特别是在部分三、四线城市客流相对有限的情况下，抢先进入这类城市的支线航空市场，能够迅速形成航线布局，开辟若干独飞航线。

在运行能力方面，公司在飞行技术安全管理、航空维修维护安全管理、客舱安全管理、地面运行保障安全管理等方面建立了全面的安全管理体系，从而在支线硬软件设施差，高频起降的严苛运行环境下，支撑了飞机高日利用率及高运行品质。

在机队结构方面，报告期末，公司拥有38架CRJ900、3架ARJ21，合计41架支线机型，占公司机型比重75%，支线机型具有航段成本低的特点，是公司培育支线市场的主力机型。

在营销网络方面，公司作为中国最早的专门从事支线客货运输业务的航空公司，经过多年的精耕细作，形成了一整套针对支线市场的运营模式，并配套了相关的制度流程。公司针对支线航空的特点，逐步建立起遍及全国的三四线城市的营销网络，营销力量同步下沉，对终端市场进行直接开发。

在资源整合方面，公司通过在支线航空市场建立先发优势，占据市场份额，具备国内三四线城市支线端的资源整合优势，并以此为基础与干线航空公司展开全方位合作，进一步带动客流量的提升，形成良性循环，从而增强公司整体的竞争力和盈利能力。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------|------------------|------------------|--------|--------------------------------|
| 营业收入 | 2,329,073,531.54 | 1,983,770,376.00 | 17.41% | |
| 营业成本 | 2,048,067,089.05 | 1,846,605,977.79 | 10.91% | |
| 销售费用 | 137,475,835.00 | 93,273,888.34 | 47.39% | 主要系本报告期旅客人次增长及销售人员数量增加所致。 |
| 管理费用 | 123,781,028.86 | 100,900,774.11 | 22.68% | |
| 财务费用 | 163,741,953.65 | 108,271,392.97 | 51.23% | 主要系报告期内公司执行新租赁准则影响，租赁负债利息支出增加。 |
| 所得税费用 | 7,157,826.91 | 3,701,942.70 | 93.35% | 主要系本报告期税前利润增加。 |
| 研发投入 | 5,788,644.40 | 3,787,499.87 | 52.84% | 主要系加大信息化研发投入。 |

| | | | | |
|---------------|-------------------|------------------|---------|--------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 144,456,027.79 | 180,195,154.19 | -19.83% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,080,422,699.21 | -570,481,004.39 | -89.39% | 主要系本报告期支付的飞机预付款增加。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,330,244,960.93 | 1,210,252,906.39 | 9.91% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 395,150,124.42 | 822,187,220.61 | -51.94% | 主要系本报告期支付的飞机预付款增加。另外航油成本，起降费等付现成本增加。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 2,329,073,531.54 | 100% | 1,983,770,376.00 | 100% | 17.41% |
| 分行业 | | | | | |
| 航空运输业 | 2,209,355,074.48 | 94.86% | 1,951,690,080.03 | 98.38% | 13.20% |
| 其他业务 | 119,718,457.06 | 5.14% | 32,080,295.97 | 1.62% | 273.18% |
| 分产品 | | | | | |
| 客运收入 | 2,197,004,081.35 | 94.33% | 1,943,415,401.26 | 97.96% | 13.05% |
| 货运收入 | 12,350,993.13 | 0.53% | 8,274,678.77 | 0.42% | 49.26% |
| 其他 | 119,718,457.06 | 5.14% | 32,080,295.97 | 1.62% | 273.18% |
| 分地区 | | | | | |
| 国际 | 25,566,191.34 | 1.10% | 22,737,695.91 | 1.15% | 12.44% |
| 国内 | 2,303,507,340.20 | 98.90% | 1,961,032,680.09 | 98.85% | 17.46% |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 航空运输业 | 2,209,355,074.48 | 1,941,285,388.22 | 12.13% | 13.20% | 5.67% | 6.26% |
| 分产品 | | | | | | |
| 客运收入 | 2,197,004,081.35 | 1,930,432,989.36 | 12.13% | 13.05% | 5.53% | 6.26% |

| 分地区 | | | | | | |
|-----|------------------|------------------|--------|--------|--------|-------|
| 国内 | 2,303,507,340.20 | 2,041,837,094.97 | 11.36% | 17.46% | 11.77% | 4.51% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--------|----------------|---------|-----------------------------|----------|
| 营业外收入 | 1,044,050.92 | 5.55% | 主要系政府补助、旅游相关业务违约金收入和资产处置收入。 | 否 |
| 营业外支出 | 5,395,856.73 | 28.67% | 主要系本报告期报废资产损失。 | 否 |
| 其他收益 | 178,846,887.30 | 950.43% | 主要系日常经营相关的航线补贴。 | 是 |
| 信用减值损失 | -2,258,666.29 | -12.00% | 主要系计提坏账准备。 | 否 |
| 资产处置收益 | 1,683,596.36 | 8.95% | 主要系处置资产。 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|--------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 1,881,906,017.72 | 11.47% | 1,488,933,430.19 | 12.94% | -1.47% | |
| 应收账款 | 1,296,068,654.67 | 7.90% | 1,120,117,069.55 | 9.73% | -1.83% | |
| 存货 | 132,129,226.55 | 0.81% | 112,792,239.17 | 0.98% | -0.17% | |
| 长期股权投资 | 380,000.00 | 0.00% | 290,000.00 | 0.00% | 0.00% | 主要系对外投资增加。 |
| 固定资产 | 1,516,977,928.46 | 9.25% | 5,468,440,777.36 | 47.52% | -38.27% | 主要系公司执行新租赁准则，将融资租赁资产转入使用权资产所致。 |
| 在建工程 | 1,958,539,149.65 | 11.94% | 1,160,829,835.96 | 10.09% | 1.85% | 主要是系飞机预付款增加。 |
| 使用权资产 | 7,383,663,287.28 | 45.00% | 0.00 | 0.00% | 45.00% | 主要系公司执行新租赁准则，将租赁资产确认为使用权资产所致。 |
| 短期借款 | 2,590,069,353.25 | 15.79% | 1,301,087,729.44 | 11.31% | 4.48% | 主要系流动贷款增加。 |
| 合同负债 | 113,583,812.10 | 0.69% | 131,011,807.15 | 1.14% | -0.45% | 主要系预收票款减少。 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|--------|----------------|-------|--------|--------------------------------|
| 长期借款 | 1,721,519,511.20 | 10.49% | 829,982,228.83 | 7.21% | 3.28% | 主要系长期贷款增加。 |
| 租赁负债 | 6,158,111,062.75 | 37.53% | 0.00 | 0.00% | 37.53% | 主要系报告期内公司执行新租赁准则影响。 |
| 衍生金融资产 | 8,885,081.00 | 0.05% | 3,144,480.00 | 0.03% | 0.02% | 主要系航油套期保值业务产生公允价值变动收益增加。 |
| 递延所得税资产 | 71,458,001.82 | 0.44% | 33,942,433.91 | 0.29% | 0.15% | 主要系新租赁准则下确认可抵扣暂时性差异的递延所得税资产增加。 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00% | 30,000,000.00 | 0.26% | -0.26% | 主要系上年期末的银行承兑汇票于本期到期兑付。 |
| 应付职工薪酬 | 3,678,565.52 | 0.02% | 125,025,889.74 | 1.09% | -1.07% | 主要系本期已发放上年年终薪酬。 |
| 应交税费 | 58,421,329.96 | 0.36% | 144,756,309.65 | 1.26% | -0.90% | 主要系本期已缴纳上年末计提的企业所得税。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 961,989,883.67 | 5.86% | 739,739,840.51 | 6.43% | -0.57% | 主要系公司执行新租赁准则，重分类经营租赁的租赁负债所致。 |
| 递延收益 | 47,380,994.24 | 0.29% | 182,573,443.71 | 1.59% | -1.30% | 主要系报告期内公司执行新租赁准则影响。 |
| 递延所得税负债 | 2,221,270.25 | 0.01% | 786,120.00 | 0.01% | 0.00% | 主要系本期航油套期保值业务变动产生递延所得税负债变动。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------|--------------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|--------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 2.衍生金融资产 | 3,144,480.00 | | 5,740,601.00 | | | | | 8,885,081.00 |
| 金融资产小计 | 3,144,480.00 | | 5,740,601.00 | | | | | 8,885,081.00 |
| 上述合计 | 3,144,480.00 | | 5,740,601.00 | | | | | 8,885,081.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 106,443,884.74 | 保证金 |
| 固定资产 | 276,496,187.19 | 抵押借款 |
| 合计 | 382,940,071.93 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

 适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|--------|
| 45,000,000.00 | 40,859,300.00 | 10.13% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

 适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

 适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

 适用 不适用

单位：万元

| 衍生品 投资操 作方名 称 | 关联 关系 | 是否 关联 交易 | 衍生品投 资类型 | 衍生品 投资初 始投资 金额 | 起始日 期 | 终止日 期 | 期初投 资金额 | 报告期 内购入 金额 | 报告期 内售出 金额 | 计提减 值准备 金额 （如 有） | 期末投 资金额 | 期末投 资金额 占公司 报告期 末净资 | 报告期 实际损 益金额 |
|------------------------|----------|----------------|-------------|-------------------------|----------|----------|------------|------------------|------------------|------------------------------|------------|---------------------------------|-------------------|
|------------------------|----------|----------------|-------------|-------------------------|----------|----------|------------|------------------|------------------|------------------------------|------------|---------------------------------|-------------------|

| | | | | | | | | | | | | 产比例 | |
|--|--|---|-------------------------------------|-------|------------------------|------------------------|-------|-------|---|---|-------|-------|--------|
| 中国银行 行上海市 分行 | 无 | 否 | Brent 原油 远期交易 或 ICE 布 伦特原油 | 4,500 | 2020 年 10 月 30 日 | 2021 年 11 月 05 日 | 3,000 | 1,500 | 0 | 0 | 4,500 | 1.18% | 609.34 |
| 合计 | | | | 4,500 | -- | -- | 3,000 | 1,500 | 0 | 0 | 4,500 | 1.18% | 609.34 |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 | | | | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2021 年 03 月 09 日 | | | | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有） | 2021 年 05 月 19 日 | | | | | | | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>1、风险分析</p> <p>（1）市场风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如行情急剧变化，可能造成账面资金的浮动亏损及保证金追加；如保证金追加不及时，存在因标的合约被强行平仓，形成实际损失的风险；期权合约交易采取权利金的交易方式，如购入期权产品，可能面临全部权利金的损失风险。</p> <p>（2）流动性风险：期货品种在最后的交易日期间波动较大，市场流动性不强，可能难以找到交易对手，导致价格剧烈波动，造成资金损失。</p> <p>（3）操作风险：包含账户资金配置不到位、操作人员失误等内部操作风险，以及因交易时间限制、交易系统故障，无法与期货公司、场外期权交易对手及时联络，导致不能完成相关业务，影响交易正常进行，造成资金损失的风险。</p> <p>（4）汇率风险：因公司套期保值产品主要采取美元计价，外汇市场价格的剧烈波动可能造成公司套期保值交易资金的损失。</p> <p>（5）内部控制风险：期货、期权交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生因内控体系不完善、操作不合规而导致的资金损失。</p> <p>2、风险控制措施</p> <p>（1）公司将原油套期保值业务与公司生产经营相匹配，控制头寸，持仓量不超过合约匹配时期的用油量，也不超过未来一年的航油使用总量，从而降低原油价格波动风险。</p> <p>（2）公司原油套期保值设置止损线，规避期货市场价格大幅波动风险。</p> <p>（3）公司将控制套期保值的资金规模，合理计划和使用期货保证金或期权的权利金，按照公司《套期保值业务管理制度》等规定的审批权限下达操作指令，进行套期保值操作。</p> <p>（4）期权合约履行中如交易对手违约，严格按照合同事先约定，行使相关权利，防范风险。</p> <p>（5）定期进行内部审计，以有效防范风险。</p> <p>（6）公司制定了《套期保值业务管理制度》，对套期保值额度、品种范围、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作出了明确规定，且长期有效。公司将严格按照《套期保值业务管理制度》的规定对各个环节进行控制。</p> <p>（7）设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统：公司将设立系统，保证交易系</p> | | | | | | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| | 统的正常运行，确保交易工作正常开展。 |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 为了规避原油、航油价格波动风险，保证经营成本的相对稳定，降低其对公司正常经营的影响，公司在遵照相关法律法规和公司的政策下，适时购入了低于预计全年航空煤油用量对应的原油远期产品。截止报告期末，由于衍生品合约市场价格上升，期末未交割部分公允价值累计增加 888.51 万元，该变动金额为有效套期，计入了其他综合收益。交割部分产生收益 609.34 万元，计入了当期损益。 |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 否 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | 公司及子公司开展原油套期保值业务，是基于公司实际业务的需要，以降低原油、航油价格波动对公司经营业绩的影响为目的，符合公司的经营发展需要，具有必要性和可行性，不存在损害公司及股东、特别是中小股东利益的情形。公司董事会召集、召开董事会会议及做出决议的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。 |

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 华夏飞机维修工程有限公司 | 子公司 | 航空器修理、研发、生产和销售 | 200,000,000.00 | 402,699,627.25 | 294,964,955.09 | 174,230,344.99 | 18,414,153.44 | 15,836,764.48 |
| 华夏航空教育科技有限公司 | 子公司 | 飞行人员、维修人员、乘务人员及其他与航空有关各类人员的培训和教育 | 332,600,000.00 | 667,391,998.50 | 388,083,715.98 | 52,593,898.71 | 11,308,201.47 | 9,267,836.70 |
| 融通一号(天津)租赁有限 | 子公司 | 租赁业务 | 100,000.00 | 138,965,234.21 | 10,757,575.97 | 9,514,380.54 | 2,668,194.45 | 2,001,145.84 |

| 公司 | | | | | | | | |
|------------------|-----|------------|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 融通二号(天津)租赁有限公司 | 子公司 | 租赁业务 | 100,000.00 | 138,854,226.00 | 11,035,735.19 | 9,593,221.84 | 2,850,986.94 | 2,138,240.20 |
| 华夏典藏电子商务有限公司 | 子公司 | 食品、药品等销售经营 | 50,000,000.00 | 31,876,795.26 | 19,879,992.93 | 11,542,809.38 | 4,423,554.01 | 3,719,258.22 |
| 华夏云飞融资租赁(上海)有限公司 | 子公司 | 租赁业务 | 32,000,000.00 美元 | 67,527,909.10 | 11,062,577.32 | 0.00 | 11,745,117.08 | 8,782,682.69 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------|----------------|---------------|
| 衢州华夏典藏旅行社有限公司 | 投资新设 | 无重大影响 |
| 华夏航空工业有限公司 | 投资新设 | 无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、飞行安全风险

保障航空安全是航空公司生存和发展的基础，从航空器的运行使用、维修保障到地面服务，每一个系统和环节，安全始终是第一位的。航空公司在自身品牌文化建设中，一个最核心的要素就是必须高度重视航空安全管理，任何重大飞行事故或飞行事故征候都可能使航空公司遭受声誉下降、客户流失，降低公众对公司的信任度；同时航空公司亦面临严重财产损失，需要承担包括旅客的索赔、受损飞机的修理费用或更换成本。

公司自成立伊始，便高度重视安全飞行工作。公司按照中国民用航空规章AC-121/135-2008-26《关于航空运营人安全管理体系的要求》的规定，在飞行技术安全管理、航空维修维护安全管理、客舱安全管理、地面运行保障安全管理等方面建立了全面的安全管理体系，将安全体系管理的方法应用于与航班生产运行和保障过程中，并予以持续改进，以最大程度地控制航空安全风险。同时，公司按照行业通行的惯例以及法规的强制要求就潜在索赔风险投保了中国民航联合保险机队航空保险，以降低航空安全事故造成的财产损失和对公司财务状况的影响。

虽然公司始终坚持在航空安全方面的投入并将安全管理贯彻于航空业务的各个环节之中，但航空安全的系统性、整体性和复杂性远高于其他交通行业，因此公司依然面临着航空安全的风险。一旦发生安全事故，不仅公司品牌声誉、经营业绩和未来发展会受到影响，公司亦可能因已投保额不足以完全弥补相关赔偿责任与修理费用而蒙受损失。

2、宏观经济周期波动的风险

民航业的发展与经济周期波动有着密切联系。一方面，民航业的下游需求主要由商务、贸易、旅游等构成，而上述需求容易受到经济周期波动的影响。另一方面，民航业由于普遍资产负债率较高且外币负债较高，容易受到利率及汇率波动的影响；同时，原油成本作为航空运行的主要成本之一，原油价格波动也影响公司成本。因此，民航业受经济周期波动影响较大。

3、公共卫生、自然灾害等不可抗力风险

公司提供航空旅客运输服务，容易受到公共卫生、自然灾害等不可抗力风险的影响，虽然公司对于大部分应急事件，制定了相应的解决方案，但往往应急事件发生难以避免，影响范围广，从而扰乱公司航班的正常运营，对公司经营情况和盈利能力造成较大的负面影响。

4、航空业政策变化风险

目前中国民航行业主管部门是中国民航局，负责提出民航事业发展的政策和战略、编制民航行业中长期发展规划、制定行业标准和管理制度、研究和提出民航行业价格及经济调节方法，并对行业实施监督和检查。其在航空公司设立、航线航权分配、飞机采购、航班时刻管理、航空人员的资质及执照管理等方方面面面对航空公司业务的发展产生影响。

中国民航局在进行行业监管时，涉及航空公司营运安全标准、航线航权开放的审批管理、航空公司合法运营的经营许可管理、飞机采购与租赁、航空人员管理、国内及国际航线布局、航班时刻管理等方面的航空业政策发生变化，都将对公司未来新增、加密航线和机队扩张等业务的发展产生影响。另外，由于飞机的购买和租赁需要经过国家发改委和民航局的批准，本公司的机队扩张计划也同时会受到国家对民航业运力调控方针的影响。

公司持续对航空业，包括支线航空市场的中长期发展趋势进行研究，研判行业政策变化，对公司发展进行滚动规划和预测调整，以防范政策变化风险。

5、航油价格波动风险

航油是航空公司生产成本的主要构成之一，航油市场价格的波动对航空公司生产成本有较大影响，进而影响航空公司利润水平。

近年来受世界经济、美元汇率、地缘政治及供求关系等多种因素影响，国际原油价格经历了较大幅度的波动，航油价格也随之发生较大的变动。未来航油价格走势随着国内外经济局势的越发复杂，具有较大

的不确定性。

2015年3月，国家发改委和民航局出台了《关于调整民航国内航线旅客运输燃油附加与航空煤油价格联动机制基础油价的通知》（发改价格[2015]571号），将收取民航国内航线旅客运输燃油附加依据的航空煤油基础价格，由原规定的每吨4,140元提高到每吨5,000元，即国内航空煤油综合采购成本超过每吨5,000元时，航空运输企业方可按照联动机制规定收取燃油附加费。燃油附加费与油价的联动，可以有效抵减部分油价上涨对于公司经营的不利影响。但若未来航油价格上涨，依然会对公司经营造成不利的影响。

6、汇率波动风险

公司飞机购置、部分航材采购主要以美元计价，会受到汇率波动的影响。在人民币汇率出现较大波动时，将产生汇兑损益，从而对公司的财务状况和经营业绩产生较大影响。公司将继续采取适当的外币资产负债管理措施，进行汇率变动风险和成本的平衡，降低汇率波动对公司经营的不利影响。

7、利率变动风险

公司带息债务主要以人民币、美元债务为主。我国人民币存贷款利率水平的变动主要受宏观调控政策以及宏观经济形势等多方面因素的影响，人民币贷款利率水平的上升将会直接增加本公司的利息支出；公司美元部分贷款利率主要以伦敦银行同业拆放利率为基准利率，伦敦银行同业拆放利率的变化会相应影响本公司浮动利率的外币贷款成本。

公司未来业务发展所需的部分资金将不可避免地通过增加银行借款等带息债务获得，贷款利率水平的上升将会直接增加公司的利息支出，进而带来公司经营业绩波动的风险。公司将合理充分运用资本市场工具，积极拓宽融资渠道，优化公司资本结构，降低利率波动为公司带来的经营业绩波动风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 64.90% | 2021 年 05 月 18 日 | 2021 年 05 月 19 日 | 审议通过 2020 年年度报告、董事会工作报告、监事会工作报告、财务决算报告、利润分配预案、申请综合授信额度议案、提供担保、原油套期保值、外汇及利率套期保值、续聘会计师事务所、修订公司章程、股东大会议事规则、套期保值业务管理制度等议案。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

报告期内，公司及子公司生产经营均严格遵守环境保护方面的法律法规规定，未发生因环境问题受到行政处罚的情况。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

不适用

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------|--------|---|-------------|------|------------------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 华夏航空控股(深圳)有限公司 | 股份限售承诺 | 1.本公司在首次公开发行前直接或间接所持有的华夏航空的股份，自华夏航空股票上市之日起，三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由华夏航空回购该部分股份。华夏航空上市后 6 个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于以当日为基准前复权（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）的华夏航空首次公开发行股票的发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价低于以当日为基准前复权的华夏航空首次公开发行股票的发行价格，本公司持有华夏航空股票的锁定期自动延长 6 个月。上述锁定期满后，本公司股东在华夏航空担任董事、监事、高级管理人员职务期间，本公司每年转让的华夏航空股份不超过本公司所直接或间接持有华夏航空的股份总数的 25%；上述股东从华夏航空离职后半年内，本公司不转让所持有的华夏航空的股份；且在上述股东申报离职半年后的十二个月内，本公司通过证券交易所挂牌出售华夏航空的股票数量占本公司所持有华夏航空股票总数的比例不超过 50%。2、本公司若违反上述相关承诺，将在华夏航空股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者致歉，并将在符合法 | 2018年03月02日 | 三年 | 2021年03月02日已履行完毕 |

| | | | | | | |
|--|---------|--------|---|------------------|----|---------------------------|
| | | | 律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个工作日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月；如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归华夏航空所有，本公司将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给华夏航空指定账户；如果因未履行承诺事项给华夏航空或者其他投资者造成损失的，本公司将向华夏航空或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | | | |
| | 胡晓军 | 股份限售承诺 | 1.本人在首次公开发行前所间接持有和控制的华夏航空的股份，自华夏航空股票上市之日起，三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由华夏航空回购该部分股份。华夏航空上市后 6 个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于以当日为基准前复权（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）的华夏航空首次公开发行股票的发价价格，或者上市后 6 个月期末收盘价低于以当日为基准前复权的华夏航空首次公开发行股票的发价价格，本人所间接持有和控制的华夏航空股票的锁定期自动延长 6 个月。本人保证不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。上述锁定期满后，本人在华夏航空担任董事、监事、高级管理人员职务期间，本人持有和控制的华夏航空的股票每年转让的数量不超过本人所持有和控制的华夏航空的股份总数的 25%；本人从华夏航空离职后半年内，不转让所持有和控制的华夏航空的股份；且在本人申报离职半年后的十二个月内，通过证券交易所挂牌出售的本人所持有和控制的华夏航空的股票数量占本人所持有和控制的华夏航空股票总数的比例不超过 50%。2、本人若违反上述相关承诺，将在华夏航空股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者致歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个工作日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月；如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归华夏航空所有，本人将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给华夏航空指定账户；如果因未履行承诺事项给华夏航空或者其他投资者造成损失的，本人将向华夏航空或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | 2018 年 03 月 02 日 | 三年 | 2021 年 03 月 02 日 已履行完毕 |
| | 深圳融达供应链 | 股份限售承诺 | 1、本企业在首次公开发行前直接或间接所持有的华夏航空的股份，自华夏航 | 2018 年 03 月 02 日 | 三年 | 2021 年 03 月 02 日 |

| | | | | | | |
|--|--|--------|---|-------------|----|----------------------|
| | 管理合伙企业(有限合伙)、深圳瑞成环境技术合伙企业(有限合伙)、天津华夏通融企业管理中心(有限合伙) | | 空股票上市之日起,三十六个月内不转让或者委托他人管理,也不由华夏航空回购该部分股份。华夏航空上市后 6 个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于以当日为基准前复权(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理,下同)的华夏航空首次公开发行股票的发行价格,或者上市后 6 个月期末收盘价低于以当日为基准前复权的华夏航空首次公开发行股票的发行价格,本公司持有华夏航空股票的锁定期自动延长 6 个月。上述锁定期满后,本企业合伙人在华夏航空担任董事、监事、高级管理人员职务期间,本企业每年转让的华夏航空股份不超过本企业所直接或间接持有华夏航空的股份总数的 25%;上述合伙人从华夏航空离职后半年内,本企业不转让所持有的华夏航空的股份;且在上述合伙人申报离职半年后的十二个月内,本企业通过证券交易所挂牌出售华夏航空的股票数量占本企业所持有华夏航空股票总数的比例不超过 50%。2、本企业若违反上述相关承诺,将在华夏航空股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者致歉,并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票,且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月;如果因未履行承诺事项而获得收益的,所得的收益归华夏航空所有,本企业将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给华夏航空指定账户;如果因未履行承诺事项给华夏航空或者其他投资者造成损失的,本企业将向华夏航空或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | | | 已履行完毕 |
| | 本公司董事、监事和高级管理人员 | 股份限售承诺 | 1、本人在首次公开发行前所间接持有的华夏航空的股份,自华夏航空股票上市之日起,三十六个月内不转让或者委托他人管理,也不由华夏航空回购该部分股份。华夏航空上市后 6 个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于以当日为基准前复权(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理,下同)的华夏航空首次公开发行股票的发行价格,或者上市后 6 个月期末收盘价低于以当日为基准前复权的华夏航空首次公开发行股票的发行价格,本人所间接持有和控制的华夏航空股票的锁定期自动延长 6 个月。本人在前述锁定期满后的两年内减持本人所持有的华夏航空的股票,减持价格不得低于以当日 | 2018年03月02日 | 三年 | 2021年03月02日 已履行完毕 |

| | | | | | | |
|--|--|--------|--|-------------|-------------|-------|
| | | | <p>为基准前复权的华夏航空首次公开发行股票的发行价格。本人保证不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。2、在前述锁定期满后，本人在华夏航空担任董事、监事、高级管理人员职务期间，本人所持有的华夏航空的股票每年转让的数量不超过本人所持有的华夏航空的股份总数的 25%；本人从华夏航空离职后半年内，不转让所持有的华夏航空的股份；且在本人申报离职半年后的十二个月内，通过证券交易所挂牌出售的本人所持有的华夏航空的股票数量占本人所持有的华夏航空股票总数的比例不超过 50%。</p> | | | |
| | 华夏航空控股(深圳)有限公司 | 股份减持承诺 | <p>本公司在首次公开发行前直接或间接所持有的华夏航空的股票在锁定期满后两年内，在不丧失对华夏航空控股股东地位、不违反本公司已作出的相关承诺的前提下，有意向通过深圳证券交易所减持华夏航空股份；每年减持数量不超过本公司上年末持有华夏航空股份总数的 5%；减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；其减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于以减持日为基准经前复权计算的华夏航空首次公开发行股票的发行价格，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求。本公司拟减持华夏航空股票的，将提前三个交易日通知华夏航空并予以公告，并承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。本公司所持华夏航空股份锁定期届满两年后，在满足本公司已作出的各项承诺的前提下，拟减持华夏航空股份的，减持股份的价格根据减持当时的二级市场价格确定，并将提前三个交易日通知华夏航空并予以公告，并承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。</p> | 2018年03月02日 | 锁定期满 后两年 | 严格履行中 |
| | 深圳融达供应链管理合伙企业(有限合伙)、深圳瑞成环境技术合伙企业(有限合伙) | 股份减持承诺 | <p>本企业在首次公开发行前直接或间接所持有的华夏航空的股票在锁定期满后两年内，在不违反本企业已作出的相关承诺的前提下，有意向通过深圳证券交易所减持华夏航空股份；每年减持数量不超过本企业上年末持有华夏航空股份总数的 5%；减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；其减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于以减持日为基准经前复权计算的华夏航空首次公开发行股票的发行价格，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求。本企业拟减持华夏航空股票的，将提前三个</p> | 2018年03月02日 | 锁定期满 后两年 | 严格履行中 |

| | | | | | | |
|--|--------------------|--------|---|-------------|-------------|----------------------|
| | | | 交易日通知华夏航空并予以公告，并承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。本企业所持华夏航空股份锁定期届满两年后，在满足本企业已作出的各项承诺的前提下，拟减持华夏航空股份的，减持股份的价格根据减持当时的二级市场价格确定，并将提前三个交易日通知华夏航空并予以公告，并承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。 | | | |
| | 天津华夏通融企业管理中心(有限合伙) | 股份减持承诺 | 本企业在首次公开发行前直接或间接所持有的华夏航空的股票在锁定期满后两年内，在不违反本企业已作出的相关承诺的前提下，有意向通过深圳证券交易所减持华夏航空股份；每年减持数量不超过本公司持有华夏航空股份总数的25%；减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；其减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于以减持日为基准经前复权计算的华夏航空首次公开发行股票的发行价格，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求。本公司拟减持华夏航空股票的，将提前三个交易日通知华夏航空并予以公告，并承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。本企业所持华夏航空股份锁定期届满两年后，在满足本企业已作出的各项承诺的前提下，拟减持华夏航空股份的，减持股份的价格根据减持当时的二级市场价格确定，并将提前三个交易日通知华夏航空并予以公告，并承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。 | 2018年03月02日 | 锁定期满 后两年 | 严格履行中 |
| | 宁波澜溪企业管理咨询有限公司 | 股份减持承诺 | 本公司所持华夏航空股份锁定期届满后两年内，在不违反本公司已作出的相关承诺的前提下，根据本公司的实际需要，有意向通过深圳证券交易所减持华夏航空全部股份；减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求。本公司拟减持华夏航空股票的，将提前三个交易日通知华夏航空并予以公告（减持时本公司持有华夏航空股份低于5%以下时除外）并在公告减持计划之日起3个月内完成。本公司承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。 | 2018年03月02日 | 锁定期满 后两年 | 2021年03月02日 已履行完毕 |

| | | | | | | |
|---------------|-------------------------------------|------------------|---|-------------|--------------|------------------|
| | 华夏航空控股(深圳)有限公司、本公司董事(独立董事除外)和高级管理人员 | 稳定股价承诺 | 当触发前述股价稳定措施的启动条件时,公司控股股东、董事、高级管理人员,在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的5个交易日内,根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案,积极采取下述措施以稳定公司股价,并保证股价稳定措施实施后,公司的股权分布仍符合上市条件:(1)在符合股票交易相关规定的前提下,按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间,通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间,从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的15%。(2)除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外,在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间,不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外,不由公司回购其持有的股份。(3)法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证券监督管理委员会认可的其他方式。 | 2018年03月02日 | 三年 | 2021年03月02日已履行完毕 |
| | 本公司 | 填补被摊薄即期回报措施及相关承诺 | 公司承诺本次发行及上市后将采取多方面措施提升公司的盈利能力与水平,尽量减少因本次发行及上市造成的每股收益摊薄的影响。具体措施如下:1、积极开发新客户,提高公司盈利能力。2、加快募投项目建设,加强募集资金管理。3、完善公司治理,为公司发展提供制度保障。4、完善利润分配机制,强化投资者回报。 | 2018年03月02日 | 首次公开发行股票并上市后 | 严格履行中 |
| | 本公司董事、高级管理人员 | 填补被摊薄即期回报措施及相关承诺 | (1)承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;(2)承诺对本人的职务消费行为进行约束;(3)承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动;(4)承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(5)如公司拟实施股权激励,承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | 2018年03月02日 | 首次公开发行股票并上市后 | 严格履行中 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

| | |
|---------------------------------------|-----|
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |
|---------------------------------------|-----|

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成预计 负债 | 诉讼(仲裁) 进展 | 诉讼(仲裁)审理结果 及影响 | 诉讼(仲裁)判决 执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|-------------------|------|------|
| 公司作为原告, 已结案的案件 | 26.93 | 否 | 已结案 | 已获生效判决,我方 胜诉 | 部分已执行完毕, 部分未执行 | | |
| 公司作为原告, 未结案的案件 | 8.53 | 否 | 未结案 | 等待一审判决中 | 未进入执行阶段 | | |

| | | | | | | | |
|---------------|--------|---|-----|-----------------|-----------------|--|--|
| 公司作为被告，已结案的案件 | 447.15 | 否 | 已结案 | 部分已获生效判决，部分调解结案 | 部分已执行完毕，部分不需要执行 | | |
| 公司作为被告，未结案的案件 | 40.98 | 否 | 未结案 | 等待一审判决中 | 未进入执行阶段 | | |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------|-----------|-----------------|-------------------------|------------|-------------|--|--------------------------------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生 日期 | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保物 （如有） | 反担保情 况（如有） | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 两江一号 融资租赁 （天津）有 限公司 | 2018年02 月13日 | 33,592.52 | 2014年09 月18日 | 33,592.52 | 连带责任 担保 | / | 两江一号 融资租赁 （天津） 有限公司 为公司提 供连带反 担保保证 责任 | 2014年9 月18日 至主债权 清偿完毕 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担 保额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际 发生额合计（A2） | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外 担保额度合计（A3） | | 33,592.52 | | 报告期末实际对外担保 余额合计（A4） | | | | | | 16,138.07 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |

| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生 日期 | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情 况(如有) | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
|--------------------------------|----------------------|--------|-----------------|-----------------------------|------------|-------------|---------------|--|------------|--------------|
| 华夏航空 教育科技 产业有限 公司 | 2019年03 月09日 | 35,000 | 2019年10 月18日 | 21,600 | 连带责任 担保 | / | / | 2019年 10月18 日至主债 权清偿完 毕之日起 两年 | 否 | 否 |
| 华夏飞机 维修工程 有限公司 | 2021年04 月28日 | 50,000 | 2021年06 月30日 | 1,000 | 连带责任 担保 | / | / | 2021年6 月30日 至主债务 履行期限 届满之日 起三年内 | 否 | 否 |
| 华夏航空 教育科技 产业有限 公司 | 2021年04 月28日 | 45,000 | / | / | / | / | / | / | / | / |
| 融通三号 (香港)租 赁有限公 司 | 2021年04 月28日 | 35,000 | / | / | / | / | / | / | / | / |
| 报告期内审批对子公司 担保额度合计(B1) | | | 130,000 | 报告期内对子公司担保 实际发生额合计(B2) | | | | | | 1,000 |
| 报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3) | | | 151,600 | 报告期末对子公司实际 担保余额合计(B4) | | | | | | 16,758 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生 日期 | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情 况(如有) | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 报告期内审批对子公司 担保额度合计(C1) | | | 0 | 报告期内对子公司担保 实际发生额合计(C2) | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (C3) | | | 0 | 报告期末对子公司实际 担保余额合计(C4) | | | | | | 0 |
| 公司担保总额(即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | 130,000 | 报告期内担保实际发生 额合计(A2+B2+C2) | | | | | | 1,000 |

| | | | |
|--|------------|-------------------------|-----------|
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 185,192.52 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 32,896.07 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | 8.66% | | |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | 0 | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | 16,138.07 | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | 0 | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 16,138.07 | | |
| 对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | 无 | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 无 | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期及累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 |
|------------|---------------------------------|-----------|-------------|---------|----------------|----------|
| 华夏航空股份有限公司 | 中国商用飞机有限责任公司 | 购买飞机 | 约 38 亿美元 | 履行中 | 不适用 | 不适用 |
| 华夏航空股份有限公司 | International Aero Engines, LLC | 购买发动机 | 约 7,000 万美元 | 履行中 | 不适用 | 不适用 |
| 华夏航空股份有限公司 | International Aero Engines, LLC | 购买发动机包修服务 | 约 4 亿美元 | 履行中 | 不适用 | 不适用 |

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30% 以上

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年6月21日、2021年7月7日分别召开第二届董事会第十五次会议、2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于购买备用发动机的议案》，同意公司向General Electric Company及其全资子公司GE Engine Services Distribution,LLC购买和接收57台CF34-8C5备用发动机（其中27台为确认订单、另30台为可选订单，最终执行数量及交付计划可能根据公司实际需要进行调整）和1台CF34-10A备用发动机（为确认订单），本次购买备用发动机交易相关协议尚未签署。详见公司在巨潮资讯网披露的以下公告：

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|---|------------|----------------------------|
| 公司向 General Electric Company 及其全资子公司 GE Engine Services Distribution,LLC 购买和接收58台备用发动机（其中28台为确定订单，30台为可选订单） | 2021年6月22日 | 巨潮资讯网，《第二届董事会第十五次会议决议公告》 |
| | 2021年6月22日 | 巨潮资讯网，《关于拟购买备用发动机的公告》 |
| | 2021年7月08日 | 巨潮资讯网，《2021年第一次临时股东大会决议公告》 |

2、2021年6月2日，公司收到持股5%以上股东华夏通融的《股份减持计划告知函》，2021年6月3日，公司披露了《关于持股5%以上股东减持股份预披露公告》，华夏通融计划在该公告披露之日起15个交易日后的6个月内以集中竞价交易、大宗交易等方式减持本公司股份不超过10,135,676股，占本公司总股本比例1.00%。截至2021年6月25日，华夏通融已通过大宗交易方式减持本公司股份9,078,000股，占本公司总股本比例0.90%，华夏通融在其向公司出具的《关于股份减持计划实施完毕的告知函》中表示，华夏通融本次减持计划已实施完毕。详见公司在巨潮资讯网披露的以下公告：

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|-------------------------|------------|---|
| 持股5%以上股东华夏通融减持公司0.90%股份 | 2021年6月3日 | 巨潮资讯网，《关于持股5%以上股东减持股份预披露公告》 |
| | 2021年6月28日 | 巨潮资讯网，《关于持股5%以上股东减持计划实施完毕暨股东权益变动的提示性公告》 |
| | 2021年6月28日 | 巨潮资讯网，《简式权益变动报告书》 |

十四、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|--------------|--------------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 594,843,345 | 58.69% | 0 | 0 | 0 | -594,843,345 | -594,843,345 | 0 | 0.00% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 594,843,345 | 58.69% | 0 | 0 | 0 | -594,843,345 | -594,843,345 | 0 | 0.00% |
| 其中：境内法人持股 | 594,843,345 | 58.69% | 0 | 0 | 0 | -594,843,345 | -594,843,345 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 418,724,299 | 41.31% | 0 | 0 | 0 | 594,843,345 | 594,843,345 | 1,013,567,644 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 418,724,299 | 41.31% | 0 | 0 | 0 | 594,843,345 | 594,843,345 | 1,013,567,644 | 100.00% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,013,567,644 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,013,567,644 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

2021年3月2日，公司首次公开发行前已发行股份限售期满，共计594,843,345股上市流通。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---------------------|-------------|-------------|----------|--------|--------------|------------------|
| 华夏航空控股（深圳）有限公司 | 324,000,000 | 324,000,000 | 0 | 0 | 首次公开发行股份限售承诺 | 2021 年 03 月 02 日 |
| 深圳融达供应链管理合伙企业（有限合伙） | 125,043,345 | 125,043,345 | 0 | 0 | 首次公开发行股份限售承诺 | 2021 年 03 月 02 日 |
| 天津华夏通融企业管理中心（有限合伙） | 89,100,000 | 89,100,000 | 0 | 0 | 首次公开发行股份限售承诺 | 2021 年 03 月 02 日 |
| 深圳瑞成环境技术合伙企业（有限合伙） | 56,700,000 | 56,700,000 | 0 | 0 | 首次公开发行股份限售承诺 | 2021 年 03 月 02 日 |
| 合计 | 594,843,345 | 594,843,345 | 0 | 0 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 18,049 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | | 0 | | |
|--------------------------------|---------|--------|--------------|-----------------------|---------------|---------------|------------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 华夏航空控股（深圳）有限公司 | 境内非国有法人 | 31.97% | 324,000,000 | 0 | 0 | 324,000,000 | | |
| 深圳融达供应链管理合伙企业 | 境内非国有法人 | 12.34% | 125,043,345 | 0 | 0 | 125,043,345 | | |

| | | | | | | | | |
|--|---------------------------------------|-------|------------|------------|---|------------|--|--|
| 业（有限合伙） | | | | | | | | |
| 天津华夏通融 企业管理中心 （有限合伙） | 境内非国有法人 | 7.90% | 80,022,000 | -9,078,000 | 0 | 80,022,000 | | |
| 深圳瑞成环境 技术合伙企业 （有限合伙） | 境内非国有法人 | 5.59% | 56,700,000 | 0 | 0 | 56,700,000 | | |
| 中国农业银行 股份有限公司—交 银施罗德先进制 造混合型证券投 资基金 | 其他 | 2.96% | 30,031,372 | 4,104,930 | 0 | 30,031,372 | | |
| 招商银行股份 有限公司—交 银施罗德均衡 成长一年持有 期混合型证券 投资基金 | 其他 | 2.13% | 21,587,055 | 21,587,055 | 0 | 21,587,055 | | |
| 中国建设银行 股份有限公司— 广发价值领先 混合型证券投 资基金 | 其他 | 1.74% | 17,678,308 | 15,641,370 | 0 | 17,678,308 | | |
| 中国建设银行 股份有限公司— 交银施罗德启 明混合型证券 投资基金 | 其他 | 1.47% | 14,948,616 | -5,059,800 | 0 | 14,948,616 | | |
| 兴业银行股份 有限公司—广 发稳健优选六 个月持有期混 合型证券投资 基金 | 其他 | 1.25% | 12,706,938 | 12,706,938 | 0 | 12,706,938 | | |
| 全国社保基金 四一三组合 | 其他 | 1.20% | 12,132,191 | 1,822,900 | 0 | 12,132,191 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的 | 华夏航空控股（深圳）有限公司、深圳融达供应链管理合伙企业（有限合伙）、天津 | | | | | | | |

| 说明 | 华夏通融企业管理中心（有限合伙）、深圳瑞成环境技术合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人暨董事长胡晓军先生及其配偶暨一致行动人、公司董事徐为女士控制，构成一致行动人。 除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。 | | |
|---|---|--------|-------------|
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有） | 不适用 | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 华夏航空控股（深圳）有限公司 | 324,000,000 | 人民币普通股 | 324,000,000 |
| 深圳融达供应链管理合伙企业（有限合伙） | 125,043,345 | 人民币普通股 | 125,043,345 |
| 天津华夏通融企业管理中心（有限合伙） | 80,022,000 | 人民币普通股 | 80,022,000 |
| 深圳瑞成环境技术合伙企业（有限合伙） | 56,700,000 | 人民币普通股 | 56,700,000 |
| 中国农业银行股份有限公司－交银施罗德先进制造混合型证券投资基金 | 30,031,372 | 人民币普通股 | 30,031,372 |
| 招商银行股份有限公司－交银施罗德均衡成长一年持有期混合型证券投资基金 | 21,587,055 | 人民币普通股 | 21,587,055 |
| 中国建设银行股份有限公司－广发价值领先混合型证券投资基金 | 17,678,308 | 人民币普通股 | 17,678,308 |
| 中国建设银行股份有限公司－交银施罗德启明混合型证券投资基金 | 14,948,616 | 人民币普通股 | 14,948,616 |
| 兴业银行股份有限公司－广发稳健优选六个月持有期混合型证券投资基金 | 12,706,938 | 人民币普通股 | 12,706,938 |
| 全国社保基金四一三组合 | 12,132,191 | 人民币普通股 | 12,132,191 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 华夏航空控股（深圳）有限公司、深圳融达供应链管理合伙企业（有限合伙）、天津华夏通融企业管理中心（有限合伙）、深圳瑞成环境技术合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人暨董事长胡晓军先生及其配偶暨一致行动人、公司董事徐为女士控制，构成一致行动人。 除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券 | 不适用 | | |

券业务股东情况说明（如有）

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华夏航空股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,881,906,017.72 | 1,488,933,430.19 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | 8,885,081.00 | 3,144,480.00 |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 1,296,068,654.67 | 1,120,117,069.55 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 128,806,956.72 | 181,282,860.79 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 845,998,083.98 | 762,337,771.91 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 132,129,226.55 | 112,792,239.17 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 134,343,166.39 | 106,678,770.96 |
| 流动资产合计 | 4,428,137,187.03 | 3,775,286,622.57 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 380,000.00 | 290,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,516,977,928.46 | 5,468,440,777.36 |
| 在建工程 | 1,958,539,149.65 | 1,160,829,835.96 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 7,383,663,287.28 | |
| 无形资产 | 183,565,895.39 | 186,180,781.09 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 835,002,260.31 | 851,830,974.38 |
| 递延所得税资产 | 71,458,001.82 | 33,942,433.91 |
| 其他非流动资产 | 28,649,037.32 | 30,786,747.32 |
| 非流动资产合计 | 11,978,235,560.23 | 7,732,301,550.02 |
| 资产总计 | 16,406,372,747.26 | 11,507,588,172.59 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,590,069,353.25 | 1,301,087,729.44 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 30,000,000.00 |

| | | |
|-------------|-------------------|------------------|
| 应付账款 | 398,326,675.46 | 448,758,600.43 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 113,583,812.10 | 131,011,807.15 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 3,678,565.52 | 125,025,889.74 |
| 应交税费 | 58,421,329.96 | 144,756,309.65 |
| 其他应付款 | 411,762,577.45 | 362,895,647.24 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 61,827,611.40 | |
| 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 | 961,989,883.67 | 739,739,840.51 |
| 其他流动负债 | 10,119,604.27 | 11,681,048.09 |
| 流动负债合计 | 4,547,951,801.68 | 3,294,956,872.25 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 1,721,519,511.20 | 829,982,228.83 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 6,158,111,062.75 | |
| 长期应付款 | 303,296.42 | 3,261,830,919.18 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 130,042,115.74 | |
| 递延收益 | 47,380,994.24 | 182,573,443.71 |
| 递延所得税负债 | 2,221,270.25 | 786,120.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 8,059,578,250.60 | 4,275,172,711.72 |
| 负债合计 | 12,607,530,052.28 | 7,570,129,583.97 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 股本 | 1,013,567,644.00 | 1,013,567,644.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,150,635,098.35 | 1,150,635,098.35 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 6,663,810.75 | 2,358,360.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 173,969,480.69 | 183,244,813.65 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,454,006,661.19 | 1,587,652,672.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,798,842,694.98 | 3,937,458,588.62 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 3,798,842,694.98 | 3,937,458,588.62 |
| 负债和所有者权益总计 | 16,406,372,747.26 | 11,507,588,172.59 |

法定代表人：胡晓军

主管会计工作负责人：张静波

会计机构负责人：刘维维

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,612,594,596.96 | 1,201,911,358.08 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 1,242,539,751.91 | 1,086,518,411.91 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 113,591,535.10 | 171,302,270.58 |
| 其他应收款 | 1,310,248,136.02 | 1,211,360,550.42 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 7,876,010.54 | 7,130,987.25 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 104,414,812.67 | 72,464,920.12 |
| 流动资产合计 | 4,391,264,843.20 | 3,750,688,498.36 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 638,039,200.00 | 619,949,200.00 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 695,697,422.51 | 4,624,882,370.62 |
| 在建工程 | 1,967,325,786.67 | 1,157,139,838.60 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 7,608,668,971.79 | |
| 无形资产 | 102,195,722.38 | 100,294,241.87 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 827,128,550.22 | 848,337,299.32 |
| 递延所得税资产 | 64,695,806.39 | 24,825,461.23 |
| 其他非流动资产 | 28,649,037.32 | 30,786,747.32 |
| 非流动资产合计 | 11,932,400,497.28 | 7,406,215,158.96 |
| 资产总计 | 16,323,665,340.48 | 11,156,903,657.32 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,580,068,283.81 | 1,301,087,729.44 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 30,000,000.00 |
| 应付账款 | 354,130,214.55 | 409,312,970.87 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 108,756,647.19 | 127,670,266.09 |
| 应付职工薪酬 | 2,010,178.00 | 96,554,042.30 |
| 应交税费 | 49,669,548.09 | 133,488,951.50 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 其他应付款 | 432,381,925.52 | 368,974,547.93 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 61,827,611.40 | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 958,985,559.97 | 719,502,799.79 |
| 其他流动负债 | 9,684,016.14 | 11,046,220.27 |
| 流动负债合计 | 4,495,686,373.27 | 3,197,637,528.19 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 1,588,919,511.20 | 682,382,228.83 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 6,398,403,720.33 | |
| 长期应付款 | 303,296.42 | 3,261,830,919.18 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 130,042,115.74 | |
| 递延收益 | 47,380,994.24 | 182,573,443.71 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 8,165,049,637.93 | 4,126,786,591.72 |
| 负债合计 | 12,660,736,011.20 | 7,324,424,119.91 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,013,567,644.00 | 1,013,567,644.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,151,902,757.18 | 1,151,902,757.18 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 172,698,382.00 | 183,244,813.65 |
| 未分配利润 | 1,324,760,546.10 | 1,483,764,322.58 |
| 所有者权益合计 | 3,662,929,329.28 | 3,832,479,537.41 |
| 负债和所有者权益总计 | 16,323,665,340.48 | 11,156,903,657.32 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,329,073,531.54 | 1,983,770,376.00 |
| 其中：营业收入 | 2,329,073,531.54 | 1,983,770,376.00 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,484,176,119.53 | 2,155,842,638.01 |
| 其中：营业成本 | 2,048,067,089.05 | 1,846,605,977.79 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 5,321,568.57 | 3,003,104.93 |
| 销售费用 | 137,475,835.00 | 93,273,888.34 |
| 管理费用 | 123,781,028.86 | 100,900,774.11 |
| 研发费用 | 5,788,644.40 | 3,787,499.87 |
| 财务费用 | 163,741,953.65 | 108,271,392.97 |
| 其中：利息费用 | 203,003,740.30 | 105,857,827.76 |
| 利息收入 | 10,578,312.95 | 7,266,933.03 |
| 加：其他收益 | 178,846,887.30 | 181,538,628.43 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 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 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以 | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -2,258,666.29 | -5,593,344.17 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 1,683,596.36 | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 23,169,229.38 | 3,873,022.25 |
| 加: 营业外收入 | 1,044,050.92 | 8,478,473.72 |
| 减: 营业外支出 | 5,395,856.73 | 421,880.94 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 18,817,423.57 | 11,929,615.03 |
| 减: 所得税费用 | 7,157,826.91 | 3,701,942.70 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 11,659,596.66 | 8,227,672.33 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 11,659,596.66 | 8,227,672.33 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 11,659,596.66 | 8,227,672.33 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 4,305,450.75 | 2,032,850.14 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 4,305,450.75 | 2,032,850.14 |
| (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 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 4,305,450.75 | 2,032,850.14 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | 4,305,450.75 | 2,032,850.14 |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 15,965,047.41 | 10,260,522.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 15,965,047.41 | 10,260,522.47 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0115 | 0.0091 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0115 | 0.0090 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：胡晓军

主管会计工作负责人：张静波

会计机构负责人：刘维维

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,246,366,056.57 | 2,021,806,062.19 |
| 减：营业成本 | 2,021,296,369.56 | 1,975,447,334.46 |
| 税金及附加 | 2,339,752.01 | 1,390,751.99 |
| 销售费用 | 130,392,278.16 | 87,189,659.35 |
| 管理费用 | 101,976,112.91 | 81,785,437.05 |
| 研发费用 | 569,999.99 | 292,641.50 |
| 财务费用 | 161,877,322.58 | 102,538,491.44 |
| 其中：利息费用 | 205,690,065.06 | 105,141,077.97 |
| 利息收入 | 15,061,835.46 | 12,359,824.84 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 加：其他收益 | 177,428,916.93 | 155,150,998.75 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 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） | -1,055,518.40 | -5,373,051.72 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,683,596.36 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 5,971,216.25 | -77,060,306.57 |
| 加：营业外收入 | 827,492.80 | 8,526,180.40 |
| 减：营业外支出 | 5,135,384.57 | 274,271.75 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,663,324.48 | -68,808,397.92 |
| 减：所得税费用 | 3,921,604.65 | -11,596,137.23 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -2,258,280.17 | -57,212,260.69 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -2,258,280.17 | -57,212,260.69 |
| （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 | | 27,114.49 |
| （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 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | 27,114.49 |
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | 27,114.49 |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -2,258,280.17 | -57,185,146.20 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 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 | 2,287,604,437.28 | 1,811,691,770.13 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 3,625,599.87 | 8,729,415.38 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 138,943,724.02 | 327,370,878.76 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,430,173,761.17 | 2,147,792,064.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,355,455,611.98 | 1,312,131,745.42 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 611,559,645.08 | 487,130,608.86 |
| 支付的各项税费 | 127,624,293.31 | 43,126,619.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 191,078,183.01 | 125,207,936.68 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,285,717,733.38 | 1,967,596,910.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 144,456,027.79 | 180,195,154.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,341,663.25 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,901.00 | 7,102,000.00 |
| 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 | 2,901.00 | 8,443,663.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,065,235,600.21 | 568,924,667.64 |
| 投资支付的现金 | 90,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 100,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 15,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,080,425,600.21 | 578,924,667.64 |

| | | |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,080,422,699.21 | -570,481,004.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 3,732,408,774.98 | 2,379,415,602.70 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,732,408,774.98 | 2,379,415,602.70 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,691,072,882.66 | 811,260,800.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 51,401,887.38 | 54,212,370.36 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 659,689,044.01 | 303,689,525.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,402,163,814.05 | 1,169,162,696.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,330,244,960.93 | 1,210,252,906.39 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 871,834.91 | 2,220,164.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 395,150,124.42 | 822,187,220.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,380,312,008.56 | 1,192,476,404.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,775,462,132.98 | 2,014,663,625.25 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 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 | 2,205,263,746.52 | 1,778,471,017.79 |
| 收到的税费返还 | 1,589,068.63 | 8,666,190.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 115,650,166.47 | 287,620,160.96 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,322,502,981.62 | 2,074,757,368.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,421,841,189.71 | 1,346,023,881.77 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 463,321,635.64 | 406,867,095.07 |
| 支付的各项税费 | 99,113,283.57 | 30,467,871.96 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 186,939,934.38 | 123,314,128.38 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计 | 2,171,216,043.30 | 1,906,672,977.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 151,286,938.32 | 168,084,391.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 853,442.92 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,901.00 | 7,102,000.00 |
| 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 | 20,682,514.54 | 36,850,064.53 |
| 投资活动现金流入小计 | 20,685,415.54 | 44,805,507.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,050,725,044.39 | 478,517,226.74 |
| 投资支付的现金 | 18,090,000.00 | 3,060,000.00 |
| 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 | 1,068,815,044.39 | 481,577,226.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,048,129,628.85 | -436,771,719.29 |
| 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 | 3,722,408,774.98 | 2,227,715,602.70 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,722,408,774.98 | 2,227,715,602.70 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,681,072,882.66 | 787,260,800.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 47,721,616.83 | 51,696,635.12 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 669,661,894.15 | 265,023,066.47 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,398,456,393.64 | 1,103,980,501.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,323,952,381.34 | 1,123,735,101.11 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 951,084.96 | 2,220,158.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 428,060,775.77 | 857,267,932.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,124,571,080.27 | 1,031,793,057.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,552,631,856.04 | 1,889,060,989.28 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|-----------------------|------------------|---------|----|--|------------------|-----------|----------------|--------------|----------|----------------|---------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | | 其他 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,013,567,644.00 | | | | 1,150,635,098.35 | | | 2,358,360.00 | | 183,244,813.65 | | 1,587,652,672.62 | 3,937,458,588.62 | 3,937,458,588.62 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | -9,275,332.96 | | -83,477,996.69 | -92,753,329.65 | -92,753,329.65 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,013,567,644.00 | | | | 1,150,635,098.35 | | | 2,358,360.00 | | 173,969,480.69 | | 1,504,174,675.93 | 3,844,705,258.97 | 3,844,705,258.97 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | | -50,168,014.74 | -45,862,563.99 | -45,862,563.99 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 11,659,596.66 | 15,965,047.41 | 15,965,047.41 | |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 0 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|-----------------|----------------|-------|--------------|------|------|----------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 600,750,000.00 | | | 207,803,880.16 | 763,275,117.44 | | | | | 133,251,797.10 | | 1,076,844,775.74 | 2,781,925,570.44 | 2,781,925,570.44 |
| 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 | 600,750,000.00 | | | 207,803,880.16 | 763,275,117.44 | | | | | 133,251,797.10 | | 1,076,844,775.74 | 2,781,925,570.44 | 2,781,925,570.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 67,216,097.00 | | | -186,003,332.92 | 649,997,010.84 | | 2,032,850.14 | | | | | -43,091,328.01 | 490,151,297.05 | 490,151,297.05 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 2,032,850.14 | | | | | 8,227,672.33 | 10,260,522.47 | 10,260,522.47 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 67,216,097.00 | | | -186,003,332.92 | 649,997,010.84 | | | | | | | | 531,209,774.92 | 531,209,774.92 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 67,216,097.00 | | | -186,003,332.92 | 649,997,010.84 | | | | | | | | 531,209,774.92 | 531,209,774.92 |
| 3. 股份支付计入所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|------------------|--|--|--------------|--|----------------|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|----------|--|--|------------------|
| 的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 667,966,097.00 | | | 21,800,547.24 | 1,413,272,128.28 | | | 2,032,850.14 | | 133,251,797.10 | | | 1,033,753.44 | | | | 3,272,076.86 | | 7,497.49 | | | 3,272,076,867.49 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|----------|----------------|------------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,013,567,644.00 | | | | 1,151,902,757.18 | | | | 183,244,813.65 | 1,483,764,322.58 | | 3,832,479,537.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | -10,546,431.65 | -94,917,884.91 | | -105,464,316.56 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,013,567,644.00 | | | | 1,151,902,757.18 | | | | 172,698,382.00 | 1,388,846,437.67 | | 3,727,015,220.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | -64,085,891.57 | | -64,085,891.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -2,258,280.17 | | -2,258,280.17 |
| （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 | | | | | | | | | | -61,827,611.40 | | -61,827,611.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或 | | | | | | | | | | -61,827,611.40 | | -61,827,611.40 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|---------|--|------------------|
| 股东) 的分配 | | | | | | | | | | | ,611.40 | | 1.40 |
| 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 | 1,013,567,644.00 | | | | 1,151,902,757.18 | | | | 172,698,382.00 | 1,324,760,546.10 | | | 3,662,929,329.28 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----------------|----------------|-------|--------|------|----------------|------------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 600,750,000.00 | | | 207,803,880.16 | 764,542,776.27 | | | | 133,251,797.10 | 1,085,146,173.96 | | 2,791,494,627.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|-----------------|----------------|--|-----------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 600,750,000.00 | | | 207,803,880.16 | 764,542,776.27 | | | | 133,251,797.10 | 1,085,146,173.96 | | 2,791,494,627.49 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 67,216,097.00 | | | -186,003,332.92 | 649,997,010.84 | | 27,114.49 | | | -108,531,261.03 | | 422,705,628.38 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 27,114.49 | | | -57,212,260.69 | | -57,185,146.20 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 67,216,097.00 | | | -186,003,332.92 | 649,997,010.84 | | | | | | | 531,209,774.92 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 67,216,097.00 | | | -186,003,332.92 | 649,997,010.84 | | | | | | | 531,209,774.92 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -51,319,000.34 | | -51,319,000.34 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -51,319,000.34 | | -51,319,000.34 |
| 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 | 667,966,097.00 | | | 21,800,547.24 | 1,414,539,787.11 | | 27,114.49 | | 133,251,797.10 | 976,614,912.93 | | 3,214,200,255.87 |

三、公司基本情况

华夏航空股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为华夏航空有限公司，华夏航空有限公司系经中华人民共和国商务部《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资资直字[2006]0001号）、中国民用航空总局《关于中外合资华夏航空有限公司的批复》（民航函[2006]105号）以及贵州省商务厅《关于同意设立中外合资经营企业“华夏航空有限公司”的批复》（黔商函[2006]36号）批准设立的有限公司。

2016年8月18日，华夏航空有限公司2016年第四次临时股东会做出决议，同意将华夏航空有限公司整体变更设立华夏航空股份有限公司。同日，华夏航空全体股东签署《关于发起设立华夏航空股份有限公司的发起人协议》。

2016年8月25日，公司收到中国民用航空西南地区管理局《关于华夏航空有限公司联合重组改制有关事项的批复》（民航西南局函[2016]181号），同意公司申请设立为华夏航空股份有限公司。

2016年8月26日，公司召开创立大会暨第一次股东大会做出决议，同意发起设立华夏航空股份有限公司，审议通过了公司章程等股份有限公司规章制度。

2016年8月29日，贵州省贵阳市工商行政管理局向公司核发了统一社会信用代码91520000785456947M、注册号为520000400108933的《营业执照》。

经中国证监会《关于核准华夏航空股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]254号）文件核准，本公司于2018年公开发行人民币普通股4,050万股新股。发行后，本公司注册资本、股份变更为40,050万元。2018年3月2日，本公司股票在深圳证券交易所主板上市，股票简称：华夏航空，股票代码：002928。

截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数1,013,567,644.00股，注册资本为1,013,567,644.00元，本公司主要经营活动为：国内（含港澳台），国际航空客货运输业务；与航空运输有关的服务业务；地面延伸服务（接送机、快速安检通道、休息室）；食品销售（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月25日批准报出。

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

华夏通融（北京）企业管理有限公司
 北京华夏典藏国际旅行社有限公司
 新疆华夏典藏旅行社有限公司
 华夏云集（重庆）文化传媒有限公司

华夏航空教育科技产业有限公司
融通一号（天津）租赁有限公司
融通二号（天津）租赁有限公司
华夏通用航空有限公司
华夏航空产业投资有限公司
华夏海外发展有限公司
融通三号（香港）租赁有限公司
华云航空服务（重庆）有限公司
华夏云融航空科技有限公司
华夏典藏电子商务有限公司
华夏飞机维修工程有限公司
华夏云飞融资租赁（上海）有限公司
华夏云象科技（重庆）有限公司
华夏航空销售（衢州）有限公司
华夏云赋（深圳）私募基金管理有限公司
衢州华夏典藏旅行社有限公司
华夏航空工业有限公司
云南典藏旅行社有限公司
云飞二号（天津）租赁有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44.重要会计政策和会计估计的变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次报告期为2021年1月1日-2021年06月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：购买方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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损

益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- （1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- （2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- （3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司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。

11、应收票据

同12、“应收账款”。

12、应收账款

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

金额1000万元以上（含）的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| |
|----------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |
|----------------------|

| | |
|-----|-------------------------------|
| 组合1 | 应收押金、租赁保证金、支线航空补贴款、合并范围内关联方款项 |
| 组合2 | 应收购买飞机、发动机及航材回扣款、应收出口退税 |
| 组合3 | 除上述以外的其他应收款项 |

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） | 1.00 | 1.00 |
| 1—2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3年 | 30.00 | 30.00 |
| 3—4年 | 50.00 | 50.00 |
| 4—5年 | 100.00 | 100.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
| 组合1 | 0.00 | 0.00 |
| 组合2 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款、长期应收款等其他应收款项均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

应收账款的未来现金流量现值与按信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

同12、“应收账款”。

15、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：航材和航材消耗件及其他。航材消耗件指一次性领用并消耗的零部件。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包

含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在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。

（3）长期股权投资的处置

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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30-50 | 0.00 | 2.00-3.33 |
| 飞机及发动机 | 年限平均法 | 15-20 | 5.00 | 4.75-6.33 |
| 模拟机 | 年限平均法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 高价周转件 | 年限平均法 | 10 | 0.00 | 10.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 3-10 | 3.00 | 9.70-32.33 |
| 设备类 | 年限平均法 | 5-10 | 0.00-3.00 | 9.70-20.00 |
| 办公类 | 年限平均法 | 3-5 | 3.00 | 19.40-32.33 |

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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金额计入当期损益。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带

息债务形式发生的支出：

(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。

当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。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

自2021年1月1日起的会计政策

1、公司使用权资产类别主要包括飞机及发动机、房屋建筑物、其他设备。

2、在租赁期开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余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，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

3、公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 残值率 | 依据 |
|-------|---------------------|-------|-------|---------------------|
| 土地使用权 | 使用权证载明年限或 预计使用年限 | 年限平均法 | 0.00% | 使用权证载明年限或 预计受益期间 |
| 电脑软件 | 3-10年 | 年限平均法 | 0.00% | 预计受益期间 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对

不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括飞行员引进费、租赁资产装修或改良支出等，在受益期内平均摊销。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

| 项目 | 摊销方法 | 摊销年限 |
|-------------|-------|---|
| 飞行员引进费 | 年限平均法 | 有合同期限：按合同年限摊销，且最长不超过15年； 无固定期限：引进时飞行员年龄在45岁以下的，按照15年摊销期限进行摊销；引进时飞行员年龄在45岁以上的，按照服役至55岁确定摊销期限进行摊销。 |
| 租赁资产装修或改良支出 | 年限平均法 | 3-10年 |

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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：公司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；公司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

无

35、租赁负债

自2021年1月1日起的会计政策

1、在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

2、租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

各类预计负债的计量方法：

- (1) 本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。
- (2) 本公司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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

- 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即

上下限金额的平均数确定；

- 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定；
- 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

37、股份支付

依据《企业会计准则第11号——股份支付》确定股份支付相关的公允价值。

以现金结算的股票增值权，按照本集团承担的以股份为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予股份的条款和条件。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股票增值权，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
 - 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
 - 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。
- 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时间点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助用于节能减排专项资金所列示项目确认为与资产相关的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，则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，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

不适用。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

(3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的

现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本附注“39、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“10、金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“10、金融工具”。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

2、日常维修及大修理费

根据相关租赁协议，本公司需要对以租赁方式持有的飞机进行大修，以满足退租条件的要求。除已于租赁期开始日初始计量使用权资产时所确认的退租检准备，其他与退租相关的大修成本按飞机已飞行小时为基准计算并在租赁期间内计提。计提的退租大修准备与大修实际支出之间的差额计入进行大修期间的当期损益。

符合固定资产与使用权资产确认条件的自购、租赁飞机及发动机的大修费用作为飞机及发动机的替换件予以资本化处理，并按预计大修周期年度以直线法计提折旧。

例行保养、维修费用在发生时于当期损益内列支。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|------|--------------------|
| 财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据财政部上述相关准则及通知规定,公司将自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。 | | 《企业会计准则第 21 号——租赁》 |

按照新租赁准则的衔接规定,公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,488,933,430.19 | 1,488,933,430.19 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | 3,144,480.00 | 3,144,480.00 | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 1,120,117,069.55 | 1,120,117,069.55 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 181,282,860.79 | 181,282,860.79 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 762,337,771.91 | 762,337,771.91 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 112,792,239.17 | 112,792,239.17 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 106,678,770.96 | 106,678,770.96 | |
| 流动资产合计 | 3,775,286,622.57 | 3,775,286,622.57 | |

| | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 290,000.00 | 290,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 5,468,440,777.36 | 1,432,243,330.71 | -4,036,197,446.65 |
| 在建工程 | 1,160,829,835.96 | 1,160,829,835.96 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 7,509,905,188.95 | 7,509,905,188.95 |
| 无形资产 | 186,180,781.09 | 186,180,781.09 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 851,830,974.38 | 848,396,559.05 | -3,434,415.33 |
| 递延所得税资产 | 33,942,433.91 | 69,785,184.63 | 35,842,750.72 |
| 其他非流动资产 | 30,786,747.32 | 30,786,747.32 | |
| 非流动资产合计 | 7,732,301,550.02 | 11,238,417,627.71 | 3,506,116,077.69 |
| 资产总计 | 11,507,588,172.59 | 15,013,704,250.28 | 3,506,116,077.69 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,301,087,729.44 | 1,301,087,729.44 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | |
| 应付账款 | 448,758,600.43 | 448,758,600.43 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 131,011,807.15 | 131,011,807.15 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 125,025,889.74 | 125,025,889.74 | |
| 应交税费 | 144,756,309.65 | 144,756,309.65 | |
| 其他应付款 | 362,895,647.24 | 362,895,647.24 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 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 | 739,739,840.51 | 1,155,682,808.33 | 415,942,967.82 |
| 其他流动负债 | 11,681,048.09 | 11,681,048.09 | |
| 流动负债合计 | 3,294,956,872.25 | 3,710,899,840.07 | 415,942,967.82 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 829,982,228.83 | 829,982,228.83 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 6,450,944,579.24 | 6,450,944,579.24 |
| 长期应付款 | 3,261,830,919.18 | 303,296.42 | -3,261,527,622.76 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 127,081,071.87 | 127,081,071.87 |
| 递延收益 | 182,573,443.71 | 49,001,854.88 | -133,571,588.83 |
| 递延所得税负债 | 786,120.00 | 786,120.00 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 4,275,172,711.72 | 7,458,099,151.24 | 3,182,926,439.52 |
| 负债合计 | 7,570,129,583.97 | 11,168,998,991.31 | 3,598,869,407.34 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,013,567,644.00 | 1,013,567,644.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 资本公积 | 1,150,635,098.35 | 1,150,635,098.35 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 2,358,360.00 | 2,358,360.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 183,244,813.65 | 173,969,480.69 | -9,275,332.96 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,587,652,672.62 | 1,504,174,675.93 | -83,477,996.69 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,937,458,588.62 | 3,844,705,258.97 | -92,753,329.65 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 3,937,458,588.62 | 3,844,705,258.97 | -92,753,329.65 |
| 负债和所有者权益总计 | 11,507,588,172.59 | 15,013,704,250.28 | 3,506,116,077.69 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,201,911,358.08 | 1,201,911,358.08 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 1,086,518,411.91 | 1,086,518,411.91 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 171,302,270.58 | 171,302,270.58 | |
| 其他应收款 | 1,211,360,550.42 | 1,211,360,550.42 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 7,130,987.25 | 7,130,987.25 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 72,464,920.12 | 72,464,920.12 | |
| 流动资产合计 | 3,750,688,498.36 | 3,750,688,498.36 | |
| 非流动资产： | | | |

| | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 619,949,200.00 | 619,949,200.00 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 4,624,882,370.62 | 611,900,921.68 | -4,012,981,448.94 |
| 在建工程 | 1,157,139,838.60 | 1,157,139,838.60 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 7,731,122,913.63 | 7,731,122,913.63 |
| 无形资产 | 100,294,241.87 | 100,294,241.87 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 848,337,299.32 | 844,902,883.99 | -3,434,415.33 |
| 递延所得税资产 | 24,825,461.23 | 67,008,268.06 | 42,182,806.83 |
| 其他非流动资产 | 30,786,747.32 | 30,786,747.32 | |
| 非流动资产合计 | 7,406,215,158.96 | 11,163,105,015.15 | 3,756,889,856.19 |
| 资产总计 | 11,156,903,657.32 | 14,913,793,513.51 | 3,756,889,856.19 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,301,087,729.44 | 1,301,087,729.44 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | |
| 应付账款 | 409,312,970.87 | 409,312,970.87 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 127,670,266.09 | 127,670,266.09 | |
| 应付职工薪酬 | 96,554,042.30 | 96,554,042.30 | |
| 应交税费 | 133,488,951.50 | 133,488,951.50 | |
| 其他应付款 | 368,974,547.93 | 368,974,547.93 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 719,502,799.79 | 1,159,010,409.00 | 439,507,609.21 |
| 其他流动负债 | 11,046,220.27 | 11,046,220.27 | |
| 流动负债合计 | 3,197,637,528.19 | 3,637,145,137.40 | 439,507,609.21 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 682,382,228.83 | 682,382,228.83 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 6,690,864,703.26 | 6,690,864,703.26 |
| 长期应付款 | 3,261,830,919.18 | 303,296.42 | -3,261,527,622.76 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 127,081,071.87 | 127,081,071.87 |
| 递延收益 | 182,573,443.71 | 49,001,854.88 | -133,571,588.83 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 4,126,786,591.72 | 7,549,633,155.26 | 3,422,846,563.54 |
| 负债合计 | 7,324,424,119.91 | 11,186,778,292.66 | 3,862,354,172.75 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,013,567,644.00 | 1,013,567,644.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,151,902,757.18 | 1,151,902,757.18 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 183,244,813.65 | 172,698,382.00 | -10,546,431.65 |
| 未分配利润 | 1,483,764,322.58 | 1,388,846,437.67 | -94,917,884.91 |
| 所有者权益合计 | 3,832,479,537.41 | 3,727,015,220.85 | -105,464,316.56 |
| 负债和所有者权益总计 | 11,156,903,657.32 | 14,913,793,513.51 | 3,756,889,856.19 |

调整情况说明

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明
 适用 不适用

45、其他

套期会计

1.套期保值的分类

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- (3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2.套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3.套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|---|-------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 1%、3%、6%、9%、13% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、16.5%、20%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 华夏航空股份有限公司 | 15% |
| 华夏通融（北京）企业管理有限公司 | 15% |
| 华夏云集（重庆）文化传媒有限公司 | 15% |
| 华夏航空教育科技产业有限公司 | 15% |
| 华夏通用航空有限公司 | 15% |
| 华夏云融航空科技有限公司 | 15% |
| 华夏典藏电子商务有限公司 | 15% |
| 华夏飞机维修工程有限公司 | 15% |

2、税收优惠

根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的《西部地区鼓励类产业目录》中且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业减按15%的税率征收企业所得税。华夏航空股份有限公司、华夏云集（重庆）文化传媒有限公司、华夏航空教育科技产业有限公司、华夏通用航空有限公司、华夏飞机维修工程有限公司、华夏云融航空科技有限公司和华夏典藏电子商务有限公司可享受此优惠。

华夏通融（北京）企业管理有限公司被认定为高新技术企业，减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知（财税〔2019〕13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 1,660.99 | 1,710.46 |
| 银行存款 | 1,760,305,016.41 | 1,371,927,694.41 |
| 其他货币资金 | 121,599,340.32 | 117,004,025.32 |
| 合计 | 1,881,906,017.72 | 1,488,933,430.19 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 106,443,884.74 | 108,621,421.63 |

其他说明

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 保证金 | 45,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 1,481,143.82 | 2,281,143.82 |
| 保函保证金 | 59,962,740.92 | 76,340,277.81 |
| 合计 | 106,443,884.74 | 108,621,421.63 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 套期工具 | 8,885,081.00 | 3,144,480.00 |
| 合计 | 8,885,081.00 | 3,144,480.00 |

其他说明：

4、应收票据
(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,370,725,909.24 | 100.00% | 74,657,254.57 | 5.45% | 1,296,068,654.67 | 1,192,839,673.66 | 100.00% | 72,722,604.11 | 6.10% | 1,120,117,069.55 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 1,370,725,909.24 | 100.00% | 74,657,254.57 | 5.45% | 1,296,068,654.67 | 1,192,839,673.66 | 100.00% | 72,722,604.11 | 6.10% | 1,120,117,069.55 |
| 合计 | 1,370,725,909.24 | 100.00% | 74,657,254.57 | 5.45% | 1,296,068,654.67 | 1,192,839,673.66 | 100.00% | 72,722,604.11 | 6.10% | 1,120,117,069.55 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 1,370,725,909.24 | 74,657,254.57 | 5.45% |
| 合计 | 1,370,725,909.24 | 74,657,254.57 | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,021,302,609.34 |
| 1 至 2 年 | 232,597,779.35 |
| 2 至 3 年 | 105,820,227.37 |
| 3 年以上 | 11,005,293.18 |
| 3 至 4 年 | 3,133,741.71 |
| 4 至 5 年 | 512,732.33 |
| 5 年以上 | 7,358,819.14 |
| 合计 | 1,370,725,909.24 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 72,722,604.11 | 1,934,650.46 | | | | 74,657,254.57 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------------|--|--|--|---------------|
| 合计 | 72,722,604.11 | 1,934,650.46 | | | | 74,657,254.57 |
|----|---------------|--------------|--|--|--|---------------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 客户 A | 94,855,884.24 | 6.92% | 11,240,365.17 |
| 客户 B | 84,117,095.73 | 6.14% | 841,170.96 |
| 客户 C | 83,914,798.18 | 6.12% | 4,468,244.82 |
| 客户 D | 71,054,389.45 | 5.18% | 12,058,464.57 |
| 客户 E | 70,051,432.00 | 5.11% | 7,506,922.30 |
| 合计 | 403,993,599.60 | 29.47% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 120,299,531.78 | 93.40% | 173,821,801.10 | 95.88% |
| 1 至 2 年 | 3,796,160.61 | 2.95% | 3,701,081.97 | 2.04% |
| 2 至 3 年 | 958,819.94 | 0.74% | 563,691.75 | 0.31% |
| 3 年以上 | 3,752,444.39 | 2.91% | 3,196,285.97 | 1.77% |
| 合计 | 128,806,956.72 | -- | 181,282,860.79 | -- |

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款汇总金额75,277,558.79元，占预付账款期末余额合计数的比例58.45%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 845,998,083.98 | 762,337,771.91 |
| 合计 | 845,998,083.98 | 762,337,771.91 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 保证金 | 277,678,278.64 | 264,737,329.64 |
| 支线补贴款 | 496,470,835.00 | 421,041,335.00 |
| 应收购买飞机、发动机及航材回扣款 | 53,490,192.68 | 58,843,530.98 |
| 备用金 | 5,158,665.06 | 4,030,098.24 |
| 押金 | 13,070,961.56 | 10,105,421.60 |
| 其他 | 9,379,023.95 | 12,505,913.53 |
| 合计 | 855,247,956.89 | 771,263,628.99 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 2,453,352.01 | | 6,472,505.07 | 8,925,857.08 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 324,015.83 | | | 324,015.83 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 2,777,367.84 | | 6,472,505.07 | 9,249,872.91 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 755,910,587.50 |
| 1 至 2 年 | 3,777,169.34 |
| 2 至 3 年 | 17,718,943.09 |
| 3 年以上 | 77,841,256.96 |
| 3 至 4 年 | 12,887,813.77 |
| 4 至 5 年 | 42,757,292.12 |
| 5 年以上 | 22,196,151.07 |
| 合计 | 855,247,956.89 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 第一阶段 | 2,453,352.01 | 324,015.83 | | | | 2,777,367.84 |
| 第三阶段 | 6,472,505.07 | | | | | 6,472,505.07 |
| 合计 | 8,925,857.08 | 324,015.83 | | | | 9,249,872.91 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|----------------|-------------|------------------|----------|
| 客户 F | 支线航空补贴/HUD 改装补贴 | 306,017,335.00 | 1 年以内/1-2 年 | 35.78% | |
| 客户 G | 支线航空补贴 | 190,453,500.00 | 1 年以内 | 22.27% | |
| 客户 H | 保证金 | 22,323,939.11 | 1-2 年/5 年以上 | 2.61% | |
| 客户 I | 保证金 | 21,336,234.96 | 1-2 年/5 年以上 | 2.49% | |
| 客户 J | 应收购买飞机、发动机及航材回扣款 | 21,501,246.50 | 1 年以内 | 2.51% | |
| 合计 | -- | 561,632,255.57 | -- | 65.66% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|-----------------|----------------|-------------|---------------|
| 客户 F | 支线航空补贴/HUD 改装补贴 | 306,017,335.00 | 1 年以内/1-2 年 | 2021 年 7 月 |
| 客户 G | 支线航空补贴 | 190,453,500.00 | 1 年以内 | 2021 年 12 月 |
| 合计 | | 496,470,835.00 | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 航材 | 123,972,169.66 | | 123,972,169.66 | 104,886,970.14 | | 104,886,970.14 |
| 其他 | 8,157,056.89 | | 8,157,056.89 | 7,905,269.03 | | 7,905,269.03 |
| 合计 | 132,129,226.55 | | 132,129,226.55 | 112,792,239.17 | | 112,792,239.17 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 133,966,685.50 | 106,222,983.74 |
| 预缴所得税 | 376,480.89 | 455,787.22 |
| 合计 | 134,343,166.39 | 106,678,770.96 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|-------------|-------------|-------------|----|
| | 未来 12 个月预期信 | 整个存续期预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 | |

| | 用损失 | (未发生信用减值) | (已发生信用减值) | |
|--------------------|-----|-----------|-----------|---|
| 2021年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 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 |
|-----------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
| 重要的其他债权投资 | | | | | | | | |

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|----------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 减值准备计提情况 | | | | | | | | |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 坏账准备减值情况 | | | | | | | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
| | | | | |

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---|
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中企云飞 一号航空 产业发展 (天津) 有限责任 公司 | 90,000.00 | | | | | | | | | 90,000.00 | |
| 衢州航空 有限公司 | 200,000.00 | | | | | | | | | 200,000.00 | |
| 中企云飞 二号航空 产业发展 (天津) 有限责任 公司 | | 90,000.00 | | | | | | | | 90,000.00 | |
| 小计 | 290,000.00 | 90,000.00 | | | | | | | | 380,000.00 | |
| 合计 | 290,000.00 | 90,000.00 | | | | | | | | 380,000.00 | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产
(1) 采用成本计量模式的投资性房地产
 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产
 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,516,977,928.46 | 1,432,243,330.71 |
| 合计 | 1,516,977,928.46 | 1,432,243,330.71 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 飞机及发动机 | 高价周转件 | 模拟机 | 运输工具 | 设备类 | 办公类 | 房屋建筑物 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 802,169,685.13 | 283,222,796.46 | 135,784,551.42 | 40,646,325.41 | 112,427,483.59 | 51,594,649.35 | 464,710,792.10 | 1,890,556,283.46 |
| 2.本期增加金额 | 45,562,211.77 | 30,154,771.26 | 59,956,042.76 | 1,770,107.44 | 6,718,700.34 | 5,445,794.19 | 1,298,626.29 | 150,906,254.05 |
| (1) 购置 | 45,562,211.77 | 30,154,771.26 | 59,956,042.76 | 1,030,107.43 | 6,665,456.97 | 5,445,794.19 | 1,298,626.29 | 150,113,010.67 |
| (2) 在建工程转入 | | | | 740,000.01 | 53,243.37 | | | 793,243.38 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | 76,985.94 | 573,223.62 | | 650,209.56 |
| (1) 处置或报废 | | | | | 76,985.94 | 573,223.62 | | 650,209.56 |
| 4.期末余额 | 847,731,896.90 | 313,377,567.72 | 195,740,594.18 | 42,416,432.85 | 119,069,197.99 | 56,467,219.92 | 466,009,418.39 | 2,040,812,327.95 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 245,223,930.90 | 86,260,046.44 | 9,553,562.83 | 28,681,106.74 | 44,301,485.24 | 31,740,563.20 | 12,552,257.40 | 458,312,952.75 |
| 2.本期增加金额 | 22,046,903.74 | 14,612,135.44 | 10,444,941.75 | 2,366,518.80 | 7,145,683.38 | 4,592,745.56 | 4,853,761.23 | 66,062,689.90 |
| (1) 计提 | 22,046,903.74 | 14,612,135.44 | 10,444,941.75 | 2,366,518.80 | 7,145,683.38 | 4,592,745.56 | 4,853,761.23 | 66,062,689.90 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | 541,243.16 | | 541,243.16 |
| (1) 处置或报废 | | | | | | 541,243.16 | | 541,243.16 |

| | | | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 4.期末余额 | 267,270,834.64 | 100,872,181.88 | 19,998,504.58 | 31,047,625.54 | 51,447,168.62 | 35,792,065.60 | 17,406,018.63 | 523,834,399.49 |
| 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 | 580,461,062.26 | 212,505,385.84 | 175,742,089.60 | 11,368,807.31 | 67,622,029.37 | 20,675,154.32 | 448,603,399.76 | 1,516,977,928.46 |
| 2.期初账面价值 | 556,945,754.23 | 196,962,750.02 | 126,230,988.59 | 11,965,218.67 | 68,125,998.35 | 19,854,086.15 | 452,158,534.70 | 1,432,243,330.71 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,958,539,149.65 | 1,160,829,835.96 |
| 合计 | 1,958,539,149.65 | 1,160,829,835.96 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 购买飞机及发动机预付款 | 1,859,906,354.64 | | 1,859,906,354.64 | 1,100,506,566.12 | | 1,100,506,566.12 |
| 飞机机库二期 | 23,566,607.40 | | 23,566,607.40 | 960,608.01 | | 960,608.01 |
| 主运营基地工程 | 31,961,155.62 | | 31,961,155.62 | 31,961,155.62 | | 31,961,155.62 |
| ARJ21 客舱设备 | 10,686,395.84 | | 10,686,395.84 | 5,507,522.14 | | 5,507,522.14 |
| 信息系统建设 | 13,825,107.14 | | 13,825,107.14 | 13,842,419.42 | | 13,842,419.42 |
| 飞机及发动机修理改装 | 16,007,476.89 | | 16,007,476.89 | 6,533,606.13 | | 6,533,606.13 |
| 其他 | 2,586,052.12 | | 2,586,052.12 | 1,517,958.52 | | 1,517,958.52 |
| 合计 | 1,958,539,149.65 | | 1,958,539,149.65 | 1,160,829,835.96 | | 1,160,829,835.96 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------|-----|------------------|----------------|------------|----------|------------------|-------------|------|---------------|--------------|----------|------|
| 购买飞机及发动机预 | | 1,100,506,566.12 | 759,399,788.52 | | | 1,859,906,354.64 | | | 60,704,666.58 | 7,789,072.34 | 3.70% | 募股资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|--------|----------|-------------------|------------------|--|------------|
| 付款 | | | | | | | | | | | | |
| 主运营 基地工 程 | | 31,961,1 55.62 | | | | 31,961,1 55.62 | | 工程前 期 | | | | 其他 |
| 飞机机 库二期 | 171,540, 000.00 | 960,608. 01 | 22,605,9 99.39 | | | 23,566,6 07.40 | 13.74% | 工程前 期 | | | | 其他 |
| 飞机及 发动机 修理改 装 | | 6,533,60 6.13 | 159,801, 261.94 | | 150,327, 391.18 | 16,007,4 76.89 | | | | | | 金融机 构贷款 |
| ARJ21 客舱设 备 | | 5,507,52 2.14 | 5,178,87 3.70 | | | 10,686,3 95.84 | | | | | | 其他 |
| 信息系 统建设 | | 13,842,4 19.42 | 4,959,76 9.15 | | 4,977,08 1.43 | 13,825,1 07.14 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 171,540, 000.00 | 1,159,31 1,877.44 | 951,945, 692.70 | | 155,304, 472.61 | 1,955,95 3,097.53 | -- | -- | 60,704,6 66.58 | 7,789,07 2.34 | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

23、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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 飞机及发动机 | 房屋建筑物 | 其他 | 合计 |
|----------|------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 1.期初余额 | 9,665,698,086.74 | 27,832,699.10 | 144,127,875.14 | 9,837,658,660.98 |
| 2.本期增加金额 | 282,959,708.89 | 10,524,448.66 | 13,920,669.87 | 307,404,827.42 |
| (1) 外购 | 282,959,708.89 | 10,524,448.66 | 13,920,669.87 | 307,404,827.42 |
| 3.本期减少金额 | | | 59,956,042.76 | 59,956,042.76 |
| (1) 其他 | | | 59,956,042.76 | 59,956,042.76 |
| 4.期末余额 | 9,948,657,795.63 | 38,357,147.76 | 98,092,502.25 | 10,085,107,445.64 |
| 1.期初余额 | 2,284,138,086.39 | 0.00 | 43,615,385.64 | 2,327,753,472.03 |
| 2.本期增加金额 | 364,986,028.57 | 6,129,635.28 | 9,260,261.98 | 380,375,925.83 |
| (1) 计提 | 364,986,028.57 | 6,129,635.28 | 9,260,261.98 | 380,375,925.83 |
| 3.本期减少金额 | | | 6,685,239.50 | 6,685,239.50 |
| (2) 其他 | | | 6,685,239.50 | 6,685,239.50 |
| 4.期末余额 | 2,649,124,114.96 | 6,129,635.28 | 46,190,408.12 | 2,701,444,158.36 |
| 1.期末账面价值 | 7,299,533,680.67 | 32,227,512.48 | 51,902,094.13 | 7,383,663,287.28 |
| 2.期初账面价值 | 7,381,560,000.35 | 27,832,699.10 | 100,512,489.50 | 7,509,905,188.95 |

其他说明：

26、无形资产
(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 电脑软件 | 合计 |
|----------|---------------|-----|-------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 81,662,953.54 | | | 142,961,126.86 | 224,624,080.40 |
| 2.本期增加金额 | | | | 5,562,901.48 | 5,562,901.48 |
| (1) 购置 | | | | 5,562,901.48 | 5,562,901.48 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|----------------|----------------|
| 并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 81,662,953.54 | | | 148,524,028.34 | 230,186,981.88 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,435,860.47 | | | 33,007,438.84 | 38,443,299.31 |
| 2.本期增加金额 | 811,274.20 | | | 7,366,512.98 | 8,177,787.18 |
| (1) 计提 | 811,274.20 | | | 7,366,512.98 | 8,177,787.18 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 6,247,134.67 | | | 40,373,951.82 | 46,621,086.49 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 75,415,818.87 | | | 108,150,076.52 | 183,565,895.39 |
| 2.期初账面价值 | 76,227,093.07 | | | 109,953,688.02 | 186,180,781.09 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 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 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 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 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 飞行员养成费 | 797,624,196.75 | 24,713,186.18 | 29,607,286.73 | 7,571,370.12 | 785,158,726.08 |
| 租赁资产装修 | 29,114,306.34 | 8,431,481.69 | 10,029,682.75 | 2,818,385.35 | 24,697,719.93 |
| 制服费 | 4,708,686.00 | 2,452,536.36 | 2,795,020.52 | | 4,366,201.84 |
| 其他 | 16,949,369.96 | 7,100,426.42 | 2,977,743.38 | 292,440.54 | 20,779,612.46 |
| 合计 | 848,396,559.05 | 42,697,630.65 | 45,409,733.38 | 10,682,196.01 | 835,002,260.31 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债
(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 83,907,127.48 | 13,367,214.28 | 81,415,420.21 | 12,914,199.82 |
| 内部交易未实现利润 | 47,665,086.93 | 7,149,763.04 | 36,759,864.27 | 5,513,979.64 |
| 可抵扣亏损 | 25,278,727.73 | 3,791,809.16 | 12,254,552.60 | 1,838,182.89 |
| 退租检准备 | 51,835,648.07 | 7,775,347.21 | 47,563,692.53 | 7,134,553.88 |
| 使用权资产/租赁负债 | 248,969,718.13 | 37,345,457.72 | 268,962,791.20 | 40,344,418.68 |
| 递延收益 | 1,374,847.05 | 206,227.06 | 1,396,747.05 | 209,512.06 |
| 其他 | 12,147,889.00 | 1,822,183.35 | 12,202,251.07 | 1,830,337.66 |
| 合计 | 471,179,044.39 | 71,458,001.82 | 460,555,318.93 | 69,785,184.63 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 套期工具 | 8,885,081.00 | 2,221,270.25 | 3,144,480.00 | 786,120.00 |
| 合计 | 8,885,081.00 | 2,221,270.25 | 3,144,480.00 | 786,120.00 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 71,458,001.82 | | 69,785,184.63 |
| 递延所得税负债 | | 2,221,270.25 | | 786,120.00 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 19,568,115.88 | 16,815,753.08 |
| 合计 | 19,568,115.88 | 16,815,753.08 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2021 | 1,123,170.93 | 1,123,170.93 | |
| 2022 | 2,962,532.90 | 2,962,532.90 | |
| 2023 | 3,958,620.72 | 3,958,620.72 | |
| 2024 | 3,388,403.33 | 3,388,403.33 | |
| 2025 | 5,383,025.20 | 5,383,025.20 | |
| 2026 | 2,752,362.80 | | |
| 合计 | 19,568,115.88 | 16,815,753.08 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付门票款 | 28,649,037.32 | | 28,649,037.32 | 30,786,747.32 | | 30,786,747.32 |
| 合计 | 28,649,037.32 | | 28,649,037.32 | 30,786,747.32 | | 30,786,747.32 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 2,590,000,000.00 | 1,301,000,000.00 |
| 应付利息 | 69,353.25 | 87,729.44 |
| 合计 | 2,590,069,353.25 | 1,301,087,729.44 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 30,000,000.00 |
| 合计 | | 30,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 机场起降费及地服费 | 72,247,362.14 | 127,393,424.72 |
| 航材 | 121,413,478.16 | 105,702,868.01 |
| 租赁费 | 26,665,329.55 | 41,506,670.34 |
| 配餐费 | 11,174,020.46 | 17,341,630.17 |
| 修理费 | 71,123,344.57 | 43,957,324.57 |
| 旅客赔偿费 | 5,776,227.94 | 6,762,457.55 |
| 通用采购 | 29,288,384.56 | 26,144,704.44 |
| 工程款 | 43,479,315.06 | 49,342,204.95 |
| 飞行员培训费 | | 12,856,800.00 |
| 其他 | 17,159,213.02 | 17,750,515.68 |
| 合计 | 398,326,675.46 | 448,758,600.43 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 供应商 A | 9,903,777.02 | 未到结算期 |
| 合计 | 9,903,777.02 | -- |

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收票款 | 91,066,384.27 | 124,509,971.58 |
| 其他 | 22,517,427.83 | 6,501,835.57 |
| 合计 | 113,583,812.10 | 131,011,807.15 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬
(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 124,261,027.47 | 450,397,058.28 | 571,763,464.05 | 2,894,621.70 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 764,862.27 | 24,957,709.25 | 24,938,627.70 | 783,943.82 |
| 三、辞退福利 | | 527,492.13 | 527,492.13 | |
| 合计 | 125,025,889.74 | 475,882,259.66 | 597,229,583.88 | 3,678,565.52 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 120,122,953.43 | 399,253,709.01 | 518,884,011.22 | 492,651.22 |
| 2、职工福利费 | | 11,737,922.10 | 11,737,922.10 | |
| 3、社会保险费 | 114,309.74 | 15,850,370.30 | 15,834,905.39 | 129,774.65 |
| 其中：医疗保险费 | 48,255.38 | 14,393,112.12 | 14,378,541.21 | 62,826.29 |
| 工伤保险费 | 66,054.36 | 1,355,404.92 | 1,354,733.68 | 66,725.60 |
| 生育保险费 | | 101,853.26 | 101,630.50 | 222.76 |
| 4、住房公积金 | 2,066,361.80 | 22,560,375.32 | 22,406,943.79 | 2,219,793.33 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,957,402.50 | 994,681.55 | 2,899,681.55 | 52,402.50 |
| 合计 | 124,261,027.47 | 450,397,058.28 | 571,763,464.05 | 2,894,621.70 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 742,721.85 | 24,168,127.34 | 24,149,675.90 | 761,173.29 |
| 2、失业保险费 | 22,140.42 | 789,581.91 | 788,951.80 | 22,770.53 |
| 合计 | 764,862.27 | 24,957,709.25 | 24,938,627.70 | 783,943.82 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|----------------|
| 增值税 | 4,878,335.81 | 11,239,991.57 |
| 企业所得税 | 4,496,904.17 | 86,288,860.00 |
| 个人所得税 | 4,950,386.83 | 4,602,753.01 |
| 城市维护建设税 | 121,573.74 | 264,516.25 |
| 教育费附加 | 92,752.09 | 188,940.21 |
| 应交民航发展基金 | 43,878,212.74 | 41,885,735.92 |
| 其他 | 3,164.58 | 285,512.69 |
| 合计 | 58,421,329.96 | 144,756,309.65 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 61,827,611.40 | |
| 其他应付款 | 349,934,966.05 | 362,895,647.24 |
| 合计 | 411,762,577.45 | 362,895,647.24 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 61,827,611.40 | |
| 合计 | 61,827,611.40 | |

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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 押金 | 261,937,470.98 | 268,733,189.54 |
| 应交系统服务费 | 18,663,524.52 | 12,840,897.29 |
| 机组宿勤费 | 16,056,067.88 | 30,461,190.44 |
| 空勤伙食费 | 5,084,107.73 | 10,391,866.84 |
| 应交培训费 | 3,444,512.05 | |
| 其他 | 44,749,282.89 | 40,468,503.13 |
| 合计 | 349,934,966.05 | 362,895,647.24 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 供应商 B | 11,420,000.00 | 押金 |
| 供应商 C | 12,000,000.00 | 押金 |
| 合计 | 23,420,000.00 | -- |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 161,813,682.66 | 301,501,600.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 797,346,999.93 | 851,883,261.82 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 2,829,201.08 | 2,297,946.51 |
| 合计 | 961,989,883.67 | 1,155,682,808.33 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 10,119,604.27 | 11,681,048.09 |
| 合计 | 10,119,604.27 | 11,681,048.09 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 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 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

其他说明：

45、长期借款
(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|----------------|
| 抵押借款 | 177,752,702.57 | 175,047,400.00 |
| 信用借款 | 1,543,766,808.63 | 654,934,828.83 |
| 合计 | 1,721,519,511.20 | 829,982,228.83 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券
(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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）

单位：元

| 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 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 飞机及发动机 | 6,125,632,919.22 | 6,386,600,375.14 |
| 房屋及建筑物 | 13,617,518.15 | 19,181,153.04 |
| 其他 | 18,860,625.38 | 45,163,051.06 |
| 合计 | 6,158,111,062.75 | 6,450,944,579.24 |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 专项应付款 | 303,296.42 | 303,296.42 |
| 合计 | 303,296.42 | 303,296.42 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------------|------------|------|------|------------|---|
| 运行风险控制与决策系统专项补助 | 74,736.31 | | | 74,736.31 | 中国民用航空局 2015 年民航安全专业项目“运行风险控制与决策系统”专项资金 |
| 安全运行保障能力建设研究 | 228,560.11 | | | 228,560.11 | 中国民航支线航空公司安全运行保障能力建设研究专项资金 |
| 合计 | 303,296.42 | | | 303,296.42 | -- |

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|-------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 飞机及发动机退租检准备 | 130,042,115.74 | 127,081,071.87 | 依据租赁合同在飞机及发动机退租时预计支付的金额 |
| 合计 | 130,042,115.74 | 127,081,071.87 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|------|--------------|---------------|--------------------------------|
| 政府补助 | 16,396,960.97 | | 1,256,201.52 | 15,140,759.45 | 民航局补贴款 |
| 机队特殊支持 | 32,604,893.91 | | 364,659.12 | 32,240,234.79 | BBD 及航材供应商 credit memo、发动机选型折扣 |
| 合计 | 49,001,854.88 | | 1,620,860.64 | 47,380,994.24 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|---------------|----------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 民航节能减排资金项目 | 1,396,747.05 | | 219,000.00 | | | | 1,177,747.05 | 与资产相关 |
| QAR 项目民航发展基金补贴 | 1,199,794.21 | | | 105,895.20 | | | 1,093,899.01 | 与资产相关 |
| 民航局 HUD 改装补贴款 | 13,800,419.71 | | | 931,306.32 | | | 12,869,113.39 | 与资产相关 |
| 合计 | 16,396,960.97 | | 219,000.00 | 1,037,201.52 | | | 15,140,759.45 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,013,567,644.00 | | | | | | 1,013,567,644.00 |

其他说明：

54、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,150,635,098.35 | | | 1,150,635,098.35 |
| 合计 | 1,150,635,098.35 | | | 1,150,635,098.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|--------------|--------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 2,358,360.00 | 5,740,601.00 | | | 1,435,150.25 | 4,305,450.75 | 6,663,810.75 |
| 现金流量套期储备 | 2,358,360.00 | 5,740,601.00 | | | 1,435,150.25 | 4,305,450.75 | 6,663,810.75 |
| 其他综合收益合计 | 2,358,360.00 | 5,740,601.00 | | | 1,435,150.25 | 4,305,450.75 | 6,663,810.75 |

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：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 173,969,480.69 | | | 173,969,480.69 |
| 合计 | 173,969,480.69 | | | 173,969,480.69 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,587,652,672.62 | 1,076,844,775.74 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -83,477,996.69 | -692,991.90 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,504,174,675.93 | 1,076,151,783.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 11,659,596.66 | 612,889,904.77 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 减：提取法定盈余公积 | | 50,070,015.65 |
| 应付普通股股利 | 61,827,611.40 | 51,319,000.34 |
| 期末未分配利润 | 1,454,006,661.19 | 1,587,652,672.62 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-83,477,996.69 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,299,263,072.14 | 2,036,712,409.43 | 1,982,016,351.30 | 1,846,550,314.07 |
| 其他业务 | 29,810,459.40 | 11,354,679.62 | 1,754,024.70 | 55,663.72 |
| 合计 | 2,329,073,531.54 | 2,048,067,089.05 | 1,983,770,376.00 | 1,846,605,977.79 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 航空运营 | 其他 | 合计 |
|---------|------|------|------------------|----------------|------------------|
| 商品类型 | | | 2,209,355,074.48 | 119,718,457.06 | 2,329,073,531.54 |
| 其中： | | | | | |
| 客运收入 | | | 2,197,004,081.35 | | 2,197,004,081.35 |
| 货运收入 | | | 12,350,993.13 | | 12,350,993.13 |
| 其他 | | | | 119,718,457.06 | 119,718,457.06 |
| 按经营地区分类 | | | 2,209,355,074.48 | 119,718,457.06 | 2,329,073,531.54 |
| 其中： | | | | | |
| 国际 | | | 25,566,191.34 | | 25,566,191.34 |
| 国内 | | | 2,183,788,883.14 | 119,718,457.06 | 2,303,507,340.20 |
| 市场或客户类型 | | | 2,209,355,074.48 | 119,718,457.06 | 2,329,073,531.54 |
| 其中： | | | | | |
| 航空运输业 | | | 2,209,355,074.48 | | 2,209,355,074.48 |
| 其他业务 | | | | 119,718,457.06 | 119,718,457.06 |
| 其中： | | | | | |
| 其中： | | | | | |

| | | | | | |
|-----|--|--|------------------|----------------|------------------|
| 其中： | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 合计 | | | 2,209,355,074.48 | 119,718,457.06 | 2,329,073,531.54 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,832,337.25 | 372,294.92 |
| 教育费附加 | 1,324,462.87 | 265,913.06 |
| 房产税 | 1,499,898.69 | 688,475.84 |
| 土地使用税 | 622,373.60 | 520,599.90 |
| 车船使用税 | 2,460.00 | |
| 印花税 | 40,036.16 | 1,096,517.57 |
| 文化事业建设费 | | 59,303.64 |
| 合计 | 5,321,568.57 | 3,003,104.93 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 机票销售费 | 64,267,652.84 | 48,287,853.38 |
| 工资薪酬 | 47,583,405.64 | 35,723,791.10 |
| 业务招待费 | 6,491,942.40 | 2,150,255.47 |
| 差旅费 | 5,862,996.65 | 3,083,304.99 |
| 信息系统使用费 | 3,976,463.69 | 1,489,516.23 |
| 广告及宣传费 | 1,392,054.25 | 377,895.47 |
| 劳务费 | 1,208,774.17 | 336,866.62 |
| 其他 | 6,692,545.36 | 1,824,405.08 |
| 合计 | 137,475,835.00 | 93,273,888.34 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 工资薪酬 | 55,180,273.24 | 49,324,712.26 |
| 劳务费 | 11,580,167.56 | 9,795,088.49 |
| 咨询服务费 | 7,660,677.14 | 4,519,996.43 |
| 折旧费 | 6,076,628.88 | 4,536,181.27 |
| 无形资产摊销 | 4,996,791.14 | 4,049,832.82 |
| 业务招待费 | 4,941,287.94 | 3,339,181.30 |
| 通讯费 | 4,602,656.03 | 3,515,792.31 |
| 工会经费 | 4,157,571.86 | 1,892,576.65 |
| 差旅费 | 3,910,403.92 | 1,532,583.20 |
| 租赁费 | 3,687,782.23 | 3,921,458.94 |
| 信息系统使用费 | 2,852,082.51 | 3,202,805.46 |
| 防控物资 | 2,168,385.21 | 3,558,265.04 |
| 其他 | 11,966,321.20 | 7,712,299.94 |
| 合计 | 123,781,028.86 | 100,900,774.11 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 4,482,226.99 | 3,409,602.57 |
| 其他 | 1,306,417.41 | 377,897.30 |
| 合计 | 5,788,644.40 | 3,787,499.87 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 203,003,740.30 | 105,857,827.76 |
| 利息收入 | 10,578,312.95 | 7,266,933.03 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 汇兑损益 | -34,082,762.96 | 4,734,197.36 |
| 其他 | 5,399,289.26 | 4,946,300.88 |
| 合计 | 163,741,953.65 | 108,271,392.97 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 航线补贴 | 169,205,894.00 | 154,438,437.83 |
| 企业发展金 | | 21,510,401.26 |
| 返还奖励 | 2,651,235.34 | 1,478,892.96 |
| 其他 | 6,989,757.96 | 4,110,896.38 |
| 合计 | 178,846,887.30 | 181,538,628.43 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -324,015.83 | -273,638.09 |
| 应收账款坏账损失 | -1,934,650.46 | -5,319,706.08 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | -2,258,666.29 | -5,593,344.17 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 处置非流动资产 | 1,683,596.36 | |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-----------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 353,045.00 | 1,199,184.94 | 353,045.00 |
| 非流动资产处置利得 | 2,572.04 | 146.02 | 2,572.04 |
| 其他 | 688,433.88 | 7,279,142.76 | 688,433.88 |
| 合计 | 1,044,050.92 | 8,478,473.72 | 1,044,050.92 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------|------|------|--|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 民航节能减 排资金项目 | 民航局 | 补助 | 因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助 | 否 | 否 | 219,000.00 | 219,000.00 | 与资产相关 |
| 研发科技补 贴 | 地方政府 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 | 否 | 否 | | 240,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------|------|----|---|---|---|------------|--------------|-------|
| | | | 补助(按国家 级政策规定 依法取得) | | | | | |
| 机场返还奖励 | 地方政府 | 奖励 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | 134,045.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 地方政府 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | | 740,184.94 | 与收益相关 |
| 合计 | | | | | | 353,045.00 | 1,199,184.94 | |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-----------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失 | 4,564,521.84 | 30,170.53 | 4,564,521.84 |
| 存货报废损失 | 38,509.63 | | 38,509.63 |
| 其他 | 792,825.26 | 391,710.41 | 792,825.26 |
| 合计 | 5,395,856.73 | 421,880.94 | 5,395,856.73 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 5,485,009.72 | 15,577,311.23 |
| 递延所得税费用 | 1,672,817.19 | -11,875,368.53 |
| 合计 | 7,157,826.91 | 3,701,942.70 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 18,817,423.57 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,822,613.54 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 551,918.14 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 308,912.18 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,088,367.68 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -121,999.28 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,508,014.65 |
| 所得税费用 | 7,157,826.91 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 专项补贴、补助款 | 99,247,195.18 | 279,575,680.18 |
| 利息收入 | 10,578,312.95 | 6,559,680.73 |
| 营业外收入 | 1,044,050.92 | 1,159,420.07 |
| 保证金、押金及其他 | 28,074,164.97 | 40,076,097.78 |
| 合计 | 138,943,724.02 | 327,370,878.76 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 销售费用支出 | 89,380,508.78 | 57,697,224.47 |
| 管理费用支出 | 57,527,335.60 | 50,477,110.72 |
| 营业外支出 | 5,395,856.73 | 609.50 |
| 其他支出 | 38,774,481.90 | 17,032,991.99 |
| 合计 | 191,078,183.01 | 125,207,936.68 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 支付结构性存款 | | 10,000,000.00 |
| 支付衍生金融工具保证金 | 15,000,000.00 | |
| 合计 | 15,000,000.00 | 10,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 支付租赁的相关款项 | 655,729,044.01 | 247,171,941.41 |
| 支付的保函保证金 | 3,960,000.00 | 56,117,584.54 |
| 其他 | | 400,000.00 |
| 合计 | 659,689,044.01 | 303,689,525.95 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 净利润 | 11,659,596.66 | 8,227,672.33 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 2,258,666.29 | 5,593,344.17 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 66,062,689.90 | 159,769,966.41 |
| 使用权资产折旧 | 380,375,925.83 | |
| 无形资产摊销 | 8,177,787.18 | 6,288,478.65 |
| 长期待摊费用摊销 | 45,409,733.38 | 51,615,245.48 |
| 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） | 4,336,739.94 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 38,509.63 | 30,024.51 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 202,131,905.39 | 108,371,860.70 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,672,817.19 | -10,304,563.68 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -19,336,987.38 | -15,765,080.01 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -253,194,216.10 | -65,800,172.58 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -301,791,505.74 | -67,831,621.79 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 144,456,027.79 | 180,195,154.19 |
| 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 | 1,775,462,132.98 | 2,014,663,625.25 |
| 减：现金的期初余额 | 1,380,312,008.56 | 1,192,476,404.64 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 395,150,124.42 | 822,187,220.61 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,775,462,132.98 | 1,380,312,008.56 |
| 其中：库存现金 | 1,660.99 | 1,710.46 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,698,861,131.67 | 1,370,727,694.41 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 76,599,340.32 | 9,582,603.69 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,775,462,132.98 | 1,380,312,008.56 |

其他说明：

80、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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 106,443,884.74 | 保证金 |
| 固定资产 | 276,496,187.19 | 抵押借款 |
| 合计 | 382,940,071.93 | -- |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|---------|----------------|
| 货币资金 | -- | -- | 30,269,896.52 |
| 其中：美元 | 4,685,415.58 | 6.46010 | 30,268,253.19 |
| 欧元 | 76.33 | 7.68620 | 586.69 |
| 港币 | | | |
| 加币 | 86.40 | 5.20970 | 450.12 |
| 泰币 | 3,010.00 | 0.20150 | 606.52 |
| 应收账款 | -- | -- | 6,909,689.56 |
| 其中：美元 | 1,069,594.83 | 6.46010 | 6,909,689.56 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 125,502,403.93 |
| 其中：美元 | 19,018,399.11 | 6.46010 | 122,860,760.09 |
| 欧元 | 330,242.86 | 7.68620 | 2,538,312.67 |
| 加币 | 19,834.38 | 5.20970 | 103,331.17 |
| 应付账款 | | | 253,630,921.41 |
| 其中：美元 | 39,247,628.38 | 6.46010 | 253,543,604.10 |
| 欧元 | 11,360.27 | 7.68620 | 87,317.31 |
| 其他应付款 | | | 10,991,237.82 |
| 其中：美元 | 1,342,017.77 | 6.46010 | 8,669,569.00 |
| 欧元 | 302,056.78 | 7.68620 | 2,321,668.82 |
| 长期借款 | -- | -- | 979,254,208.63 |
| 其中：美元 | 151,584,992.28 | 6.46010 | 979,254,208.63 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

| | | | |
|-------------|----------------|---------|------------------|
| 租赁负债 | | | 2,734,301,949.84 |
| 其中：美元 | 423,260,003.69 | 6.46010 | 2,734,301,949.84 |
| 预计负债 | | | 128,772,498.12 |
| 其中：美元 | 19,933,514.67 | 6.46010 | 128,772,498.12 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 478,759,817.18 |
| 其中：美元 | 74,110,279.59 | 6.46010 | 478,759,817.18 |

其他说明：

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

| | 本期用作确认套期无效部分基础的被套期项目公允价值变动 | 现金流量套期储备 | 套期工具的名义金额 | 套期工具的账面价值 | | 包含套期工具的资产负债表列示项目 | 本期用作确认套期无效部分基础的套期工具公允价值变动 | 计入其他综合收益的套期工具的公允价值变动 | 计入当期损益的套期无效部分 | 包含已确认的套期无效部分的利润表列示项目 | 从现金流量套期储备重分类至当期损益的金额 | 包含重分类调整的利润表列示项目 |
|------------|----------------------------|----------|---------------|--------------|----|------------------|---------------------------|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| | | | | 资产 | 负债 | | | | | | | |
| BRENT 原油期货 | | | 39,169,395.13 | 8,885,081.00 | | 衍生金融资产 | | 6,663,810.75 | | | 6,093,381.66 | 营业成本 |

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------------------|----------------|------|----------------|
| 民航节能减排资金项目 | 1,177,747.05 | 递延收益 | 219,000.00 |
| 加改装机载无线快速存取记录器(QAR)设备民航发展基金 | 1,093,899.01 | 递延收益 | 105,895.20 |
| 民航局 HUD 改装补贴款 | 12,869,113.39 | 递延收益 | 931,306.32 |
| 航线补贴 | 169,205,894.00 | 其他收益 | 169,205,894.00 |

| | | | |
|------|----------------|------------|----------------|
| 返还奖励 | 2,785,280.34 | 其他收益/营业外收入 | 2,785,280.34 |
| 其他 | 5,952,556.44 | 其他收益/营业外收入 | 5,952,556.44 |
| 合计 | 193,084,490.23 | | 179,199,932.30 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

1、2021年3月，公司孙公司北京华夏典藏国际旅行社有限公司投资新设衢州华夏典藏旅行社有限公司，注册资本30万元人民币。

2、2021年5月，公司投资新设华夏航空工业有限公司，注册资本10000万元人民币。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------------------------|-------|---|--|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 华夏通融（北京） 企业管理有限公司 | 北京 | 北京市顺义区南 法信镇顺航路 12 号 10 幢 6 层 609 室 | 为国内外航空运 输企业提供地面 保障及延伸服务 等。 | 100.00% | | 投资设立 |
| 华夏云集（重庆） 文化传媒有限公司 | 重庆 | 重庆市渝北区龙 兴镇迎龙大道 19 号 | 设计、制作、代 理、发布国内外 广告；企业形象 设计；商务信息 咨询；展示、展 览策划；市场调 研。 | | 100.00% | 投资设立 |
| 北京华夏典藏国 际旅行社有限公 司 | 北京 | 北京市顺义区南 法信镇顺航路 12 号 10 幢 6 层 610 室 | 国内旅游业务； 出境旅游业务； 入境旅游业务； 旅游信息咨询； 销售日用品；会 议服务；组织文 化艺术交流活动 （不含演出）。 | | 100.00% | 投资设立 |

| | | | | | | |
|----------------|----|-----------------------------|--|---------|---------|------|
| 新疆华夏典藏旅行社有限公司 | 新疆 | 新疆巴州库尔勒市石化大道94号天缘酒店617、619室 | 旅行社服务，国内旅游服务，入境旅游服务。 | | 100.00% | 投资设立 |
| 华夏航空教育科技产业有限公司 | 重庆 | 重庆市渝北区龙兴镇迎龙大道19号 | 民用航空维修技术培训，飞行签派员培训，民用航空器驾驶员培训，飞行训练，住宿服务，食品经营，餐饮服务，烟草制品零售，保安培训，体育场地设施经营（不含高危险性体育运动），美容服务，货物进出口，汽车租赁（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），住房租赁，餐饮管理，健身休闲活动，洗染服务，停车场服务，酒店管理，人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务），组织文化艺术交流活动，组织体育表演活动，体育竞 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|----------------|----|--|--|---------|--|------|
| | | | 赛组织, 体育保障组织, 体育中介代理服务, 会议及展览服务, 销售代理, 露营地服务, 机械设备租赁, 机械电气设备制造, 电气设备修理, 体育用品及器材零售, 日用品零售, 教学专用仪器制造 (除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动) | | | |
| 融通一号(天津)租赁有限公司 | 天津 | 天津自贸试验区(东疆保税港区) 澳洲路 6262 号查验库办公区 202 室(天津东疆商务秘书服务有限公司自贸区分公司托管第 1287 号) | 租赁业务; 向国内外购买租赁财产; 租赁财产的残值处理及维修。 | 100.00% | | 投资设立 |
| 融通二号(天津)租赁有限公司 | 天津 | 天津自贸试验区(东疆保税港区) 澳洲路 6262 号查验库办公区 202 室(天津东疆商务秘书服务有限公司自贸区分公司托管第 1288 号) | 租赁业务; 向国内外购买租赁财产; 租赁财产的残值处理及维修。 | 100.00% | | 投资设立 |
| 华夏通用航空有限公司 | 重庆 | 重庆市渝北区龙兴镇两江大道 618 号 | 通用航空企业经营。 | 100.00% | | 投资设立 |
| 华夏航空产业投资有限公司 | 深圳 | 深圳市南山区招商街道五湾社区商海路太子湾商务大厦 4 栋 1101 | 股权投资; 投资管理服务; 项目投资。 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|--------------------|----|---|--|---------|---------|------|
| 华夏海外发展 (香港)有限公司 | 香港 | RM 1007B 10/F HO KING COMM CTR NO 2-16 FA YUEN ST MONGKOK HK | TRADING | 100.00% | | 投资设立 |
| 融通三号(香港) 租赁有限公司 | 香港 | RM 1007B 10/F HO KING COMM CTR NO 2-16 FA YUEN ST MONGKOK HK | TRADING | | 100.00% | 投资设立 |
| 华云航空服务 (重庆)有限公司 | 重庆 | 重庆市渝北区龙 兴镇两江大道 618 号 | 民航航空器维 修; 清洗服务; 销售: 日用品; 人力资源服务; 企业管理咨询; 机场地面后勤管 理。 | 100.00% | | 投资设立 |
| 华夏云融航空科 技有限公司 | 重庆 | 重庆市渝中区虎 踞路 60 号名义层 3、4、5、6 层 | 航空科技、计算 机软硬件的技术 开发、技术咨询、 技术转让; 计算 机系统集成; 设 计、制作、代理、 发布国内外广 告; 票务代理; 旅游信息咨询; 第二类增值电信 业务; 房屋租赁; 销售: 计算机软 硬件; 入境旅游 业务, 国内旅游 业务。 | 100.00% | | 投资设立 |
| 华夏飞机维修工 程有限公司 | 重庆 | 重庆市渝北区机 场航安路 30 号 4 层 | 航空器修理、研 发、生产和销售 (取得相关行政 许可后, 在许可 范围内从事经营 活动), 航空地面 服务, 航空技术 服务, 航空器代 管(取得相关行 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|--------------|----|--|--|---------|--|------|
| | | | 政许可后，在许可范围内从事经营活动)，代理报关服务，货物运输代理服务，仓储服务（不含国家禁止的物品和易燃易爆物品），航空器信息咨询，场地租赁。 （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）。 | | | |
| 华夏典藏电子商务有限公司 | 重庆 | 重庆市江北区海尔路 319 号（重庆保税商品展示交易中心二楼 2-3-00102 | 食品销售经营（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）；药品销售经营（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）；烟草制品零售（食品销售经营；药品销售经营；烟草制品零售；销售：水果、蔬菜、水产品、初级农产品、花卉、中草药等；停车服务；场地租赁；会展服务；商务信息咨询；企业管理咨询；供应链管理；仓储服务（不含危险品）；搬运、装卸服务；物流信息咨询；货运代理；道路普通货运；物资回收；报关、报检服务； | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|------------------|----|---|---|---------|---------|------|
| | | | 设计、制作、代理、发布国内外广告；货物及技术进出口。 | | | |
| 华夏云飞融资租赁（上海）有限公司 | 上海 | 中国（上海）自由贸易试验区正定路 530 号 A5 库区集中辅助区三层 318 室 | 融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保。（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） | 75.00% | 25.00% | 投资设立 |
| 华夏云象科技（重庆）有限公司 | 重庆 | 重庆市渝中区虎踞路 60 号 4-1# | 软件开发，人工智能基础软件开发，互联网数据服务，信息技术咨询服务，大数据服务，信息系统集成服务，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），科普宣传服务，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 100.00% | | 投资设立 |
| 衢州华夏典藏旅行社有限公司 | 浙江 | 浙江省衢州市柯城区芹江东路 288 号 1 幢 9 层 916-3 室(自主申报) | 许可项目：旅游业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：会议及展览服 | | 100.00% | 投资设立 |

| | | | | | | |
|------------|----|---------------------------------|--|---------|--|------|
| | | | 务；旅客票务代理；汽车租赁；酒店管理；日用百货销售；组织文化艺术交流活动(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。 | | | |
| 华夏航空工业有限公司 | 重庆 | 重庆市渝北区两路街道航空港区华夏航空飞机维修1号机库1-1三层 | 许可项目:民用航空(发动机、螺旋桨)生产;报税物流中心经营;民用航空器维修;通用航空服务;报税仓库经营;民用航空维修技术培训;民用航空器零部件制造;民用机场经营。一般项目:企业总部管理;企业管理咨询;安全咨询服务;社会经济咨询服务;航空商务服务;品牌管理;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、供应链管理服务;企业管理;新材料技术推广服务;电机制造;轮胎制造;轴承、轮齿和传动部件销售;合成材料销售;轴承、轮齿和传动部件制造;电工器材制造;电动机制造;金属结 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|--------------------|------|---------------------------------------|--|--|---------|------|
| | | | 构制造；交通安全、管制专用设备制造；汽车零部件及配件制造；新能源原动设备制造；专用设备修理；航空运输设备销售；轮胎销售；电工器材销售；机械电气设备销售；新能源原动设备销售；导航、测绘、气象及海洋专用仪器；轴承销售；新能源汽车电附件销售。 | | | |
| 云飞二号（天津）租赁有限公司 | 天津 | 天津自贸试验区（东疆保税港区）澳洲路 6262 号查验库办公区 202 室 | 融资租赁公司在境内保税地区设立项目公司开展融资租赁业务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | | 100.00% | 投资成立 |
| 华夏航空销售（衢州）有限公司 | 浙江衢州 | 浙江省衢州市柯城区芹江东路 288 号 1 幢 9 层 917-2 室 | 旅客票务代理；航空商务服务；航空运营支持服务；国内货物运输代理；信息系统集成服务；软件开发；销售代理；软件销售。 | | 100.00% | 投资成立 |
| 华夏云赋（深圳）私募基金管理有限公司 | 深圳 | 深圳市南山区招商街道五湾社区商海路太子湾商务大厦 4 栋 1101 | 受托管理股权投资资金，资产管理，投融资管理及相关咨询服务，企业孵化器服务。 | | 100.00% | 投资成立 |
| 云南典藏旅行社有限公司 | 云南 | 云南省德宏州芒市金孔雀大街 183 号 | 入境旅游业务；旅游信息咨询、会议、票务代理、 | | 100.00% | 投资成立 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | 汽车租赁、酒店管理、酒店代订服务；日用百货销售；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（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） | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (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

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------------|-------|-----|-------|-------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中企云飞一号航空产业发展（天津）有限责任公司 | 天津市 | 天津市 | 租赁服务业 | 9.00% | | 权益法 |
| 中企云飞二号航空产业发展（天津）有限责任公司 | 天津市 | 天津市 | 租赁服务业 | 9.00% | | 权益法 |
| 中企云飞三号航空产业发展（天津）有限责任公司 | 天津市 | 天津市 | 租赁服务业 | 9.00% | | 权益法 |
| 中企云飞四号航空产业发展（天津）有限责任公司 | 天津市 | 天津市 | 租赁服务业 | 9.00% | | 权益法 |
| 中企云飞五号航空产业发展（天津）有限责任公司 | 天津市 | 天津市 | 租赁服务业 | 9.00% | | 权益法 |
| 中企云飞六号航空产业发展（天津）有限责任公司 | 天津市 | 天津市 | 租赁服务业 | 9.00% | | 权益法 |
| 中企云飞七号航 | 天津市 | 天津市 | 租赁服务业 | 9.00% | | 权益法 |

| | | | | | | |
|------------------------|--------|--------|-------|-------|--------|-----|
| 空产业发展（天津）有限责任公司 | | | | | | |
| 中企云飞八号航空产业发展（天津）有限责任公司 | 天津市 | 天津市 | 租赁服务业 | 9.00% | | 权益法 |
| 中企云飞九号航空产业发展（天津）有限责任公司 | 天津市 | 天津市 | 租赁服务业 | 9.00% | | 权益法 |
| 中企云飞十号航空产业发展（天津）有限责任公司 | 天津市 | 天津市 | 租赁服务业 | 9.00% | | 权益法 |
| 衢州航空有限公司 | 浙江省衢州市 | 浙江省衢州市 | 航空运输业 | | 10.00% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

| | | |
|-----------------|----|----|
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不

存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款和其他应收款，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

(二)流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三)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，包括汇率风险、利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。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是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。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 8,885,081.00 | | 8,885,081.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 8,885,081.00 | | 8,885,081.00 |
| （3）衍生金融资产 | | 8,885,081.00 | | 8,885,081.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 8,885,081.00 | | 8,885,081.00 |

| | | | | |
|--------------|----|----|----|----|
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
|--------------|----|----|----|----|

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|----------------------------------|-------------|--------------|---------------|
| 华夏航空控股（深圳）有限公司 | 深圳市 | 投资兴办实业；投资咨询；市场营销策划；国内贸易；经营进出口业务。 | 10000 万元人民币 | 31.97% | 31.97% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人胡晓军先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-----------|-------|
| 华夏云翼国际教育科技有限公司 | B03 衢州航校套票产品 | 54,000.00 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

本公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期金额 | | | | 上期金额 |
|----------------|--------|---|---------------|----------------|--------------|--------|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金（含税） | 增加的使用权资产 | 承担的租赁负债利息支出 | 确认的租赁费 |
| 华夏航空控股(深圳)有限公司 | 房屋及建筑物 | 0.00 | 576,000.00 | 3,664,686.34 | 75,143.12 | 0.00 |
| 衢州航空有限公司 | 飞机 | 0.00 | 23,898,822.00 | 117,086,657.17 | 2,427,795.27 | 0.00 |

公司与联营企业的预付款项占预付飞机款项期末合计数的比例5.44%，其他应收款项占其他应收款项期末余额合计数的比例2.47%。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 华夏航空教育科技产业有限公司 | 216,000,000.00 | 2019年10月18日 | 2029年04月05日 | 否 |
| 华夏飞机维修工程有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年06月30日 | 2025年06月29日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 5,317,708.17 | 4,818,823.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本性承诺事项

截止至2021年6月30日，本公司已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺：飞机采购款12,691,920,613.06元，工程款金额143,692,970.68元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2014年9月，公司向两江一号融资租赁（天津）有限公司经营租入两架BOMBARDIER AEROSPACE COMMERCIAL AIRCRAFT（庞巴迪公司）生产的型号为CRJ900 NextGen、制造商出厂序列号分别为15332和15344的飞机，民航注册号分别为B3368和B3369，交付净价分别为2533万美元和2549万美元。两江一号融资租赁（天津）有限公司向中国进出口银行借款并向庞巴迪公司支付购机款，公司对该笔借款提供连带责任保证。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 61,827,611.40 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 61,827,611.40 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所 有者的终止经营 利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,315,232,272.68 | 100.00% | 72,692,520.77 | 5.53% | 1,242,539,751.91 | 1,158,480,643.41 | 100.00% | 71,962,231.50 | 6.21% | 1,086,518,411.91 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 无风险组合 | 25,030,529.74 | 1.90% | | | 25,030,529.74 | 21,949,296.71 | 1.89% | | | 21,949,296.71 |
| 账龄组合 | 1,290,201,742.94 | 98.10% | 72,692,520.77 | 5.63% | 1,217,509,222.17 | 1,136,531,346.70 | 98.11% | 71,962,231.50 | 6.33% | 1,064,569,115.20 |
| 合计 | 1,315,232,272.68 | 100.00% | 72,692,520.77 | 5.53% | 1,242,539,751.91 | 1,158,480,643.41 | 100.00% | 71,962,231.50 | 6.21% | 1,086,518,411.91 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

| | | | |
|------|------------------|---------------|-------|
| 账龄组合 | 1,290,201,742.94 | 72,692,520.77 | 5.63% |
| 合计 | 1,290,201,742.94 | 72,692,520.77 | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 940,994,184.69 |
| 1 至 2 年 | 222,278,434.30 |
| 2 至 3 年 | 133,231,264.82 |
| 3 年以上 | 18,728,388.87 |
| 3 至 4 年 | 2,717,262.91 |
| 4 至 5 年 | 8,652,306.82 |
| 5 年以上 | 7,358,819.14 |
| 合计 | 1,315,232,272.68 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 71,962,231.50 | 730,289.27 | | | | 72,692,520.77 |
| 合计 | 71,962,231.50 | 730,289.27 | | | | 72,692,520.77 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 客户 A | 94,855,884.24 | 7.21% | 11,240,365.17 |
| 客户 B | 84,117,095.73 | 6.40% | 841,170.96 |
| 客户 C | 83,914,798.18 | 6.38% | 4,468,244.82 |
| 客户 D | 71,054,389.45 | 5.40% | 12,058,464.57 |
| 客户 E | 70,051,432.00 | 5.33% | 7,506,922.30 |
| 合计 | 403,993,599.60 | 30.72% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 1,310,248,136.02 | 1,211,360,550.42 |
| 合计 | 1,310,248,136.02 | 1,211,360,550.42 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 应收子公司款项 | 472,108,080.68 | 457,662,917.56 |
| 保证金 | 277,578,278.64 | 263,071,110.64 |
| 支线补贴款 | 496,470,835.00 | 421,041,335.00 |
| 应收购买飞机、发动机及航材回扣款 | 53,490,192.68 | 58,843,530.98 |
| 押金 | 7,052,808.00 | 4,933,152.56 |

| | | |
|-----|------------------|------------------|
| 备用金 | 3,598,175.64 | 3,589,537.12 |
| 其他 | 2,642,027.49 | 4,585,999.54 |
| 合计 | 1,312,940,398.13 | 1,213,727,583.40 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 2,367,032.98 | | | 2,367,032.98 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 325,229.13 | | | 325,229.13 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 2,692,262.11 | | | 2,692,262.11 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 815,202,442.85 |
| 1 至 2 年 | 291,946,796.27 |
| 2 至 3 年 | 100,719,024.79 |
| 3 年以上 | 105,072,134.22 |
| 3 至 4 年 | 45,772,269.10 |
| 4 至 5 年 | 37,103,964.05 |
| 5 年以上 | 22,195,901.07 |
| 合计 | 1,312,940,398.13 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 2,367,032.98 | 325,229.13 | | | | 2,692,262.11 |

| | | | | | | |
|----|--------------|------------|--|--|--|--------------|
| 合计 | 2,367,032.98 | 325,229.13 | | | | 2,692,262.11 |
|----|--------------|------------|--|--|--|--------------|

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|----------------|-------------------|------------------|----------|
| 客户 F | 支线航空补贴/ HUD 改装补贴 | 306,017,335.00 | 1 年以内/1-2 年 | 23.31% | |
| 客户 G | 支线航空补贴 | 190,453,500.00 | 1 年以内 | 14.51% | |
| 客户 K | 应收子公司款项 | 127,645,265.97 | 1 年以内/1-2 年/2-3 年 | 9.72% | |
| 客户 L | 应收子公司款项 | 127,231,343.72 | 1 年以内/2-3 年 | 9.69% | |
| 客户 M | 应收子公司款项 | 81,671,265.95 | 2-3 年/3-4 年 | 6.22% | |
| 合计 | -- | 833,018,710.64 | -- | 63.45% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|------------------|----------------|-------------|---------------|
| 客户 F | 支线航空补贴/ HUD 改装补贴 | 306,017,335.00 | 1 年以内/1-2 年 | 2021 年 7 月 |
| 客户 G | 支线航空补贴 | 190,453,500.00 | 1 年以内 | 2021 年 12 月 |
| 合计 | | 496,470,835.00 | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 637,859,200.00 | | 637,859,200.00 | 619,859,200.00 | | 619,859,200.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 180,000.00 | | 180,000.00 | 90,000.00 | | 90,000.00 |
| 合计 | 638,039,200.00 | | 638,039,200.00 | 619,949,200.00 | | 619,949,200.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|--------------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 华夏通融（北京）企业管理有限公司 | 14,159,200.00 | | | | | 14,159,200.00 | |
| 华夏航空教育科技产业有限公司 | 332,600,000.00 | | | | | 332,600,000.00 | |
| 融通一号（天津）租赁有限公司 | 100,000.00 | | | | | 100,000.00 | |
| 华夏通用航空有限公司 | 25,000,000.00 | | | | | 25,000,000.00 | |
| 华云航空服务（重庆）有限公司 | 2,000,000.00 | 8,000,000.00 | | | | 10,000,000.00 | |
| 华夏云融航空科技有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 华夏典藏电子商务有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 华夏飞机维修 | 200,000,000.00 | | | | | 200,000,000.00 | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|---------------|--|--|--|--|----------------|--|
| 工程有限公司 | 0 | | | | | | | |
| 华夏云象科技 (重庆)有限公司 | 6,000,000.00 | | | | | | 6,000,000.00 | |
| 华夏航空产业 投资有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 华夏航空工业 有限公司 | | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 619,859,200.00 | 18,000,000.00 | | | | | 637,859,200.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价 值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价 值) | 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 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中企云飞 一号航空 产业发展 (天津) 有限责任 公司 | 90,000.00 | | | | | | | | | 90,000.00 | |
| 中企云飞 二号航空 产业发展 (天津) 有限责任 公司 | | 90,000.00 | | | | | | | | 90,000.00 | |
| 小计 | 90,000.00 | | | | | | | | | 180,000.00 | |
| 合计 | 90,000.00 | 90,000.00 | | | | | | | | 180,000.00 | |

(3) 其他说明
4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,216,555,597.17 | 2,006,336,491.82 | 1,928,888,693.34 | 1,884,249,458.67 |
| 其他业务 | 29,810,459.40 | 14,959,877.74 | 92,917,368.85 | 91,197,875.79 |
| 合计 | 2,246,366,056.57 | 2,021,296,369.56 | 2,021,806,062.19 | 1,975,447,334.46 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 航空营运 | 合计 |
|------|------|------|------------------|------------------|
| 商品类型 | | | 2,246,366,056.57 | 2,246,366,056.57 |
| 其中： | | | | |
| 客运收入 | | | 2,200,818,822.73 | 2,200,818,822.73 |
| 货运收入 | | | 4,100,000.01 | 4,100,000.01 |
| 其他 | | | 41,447,233.83 | 41,447,233.83 |
| 其中： | | | | |
| 合计 | | | 2,246,366,056.57 | 2,246,366,056.57 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

6、其他
十八、补充资料
1、当期非经常性损益明细表
 适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,878,353.44 | 主要系本报告期报废资产损失。 |
| 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） | 353,045.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -142,901.01 | |
| 减：所得税影响额 | -400,231.42 | |
| 合计 | -2,267,978.03 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

 适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.30% | 0.0115 | 0.0115 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.36% | 0.0137 | 0.0137 |

3、境内外会计准则下会计数据差异
(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况
 适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况
 适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他