

公司代码：600705

公司简称：中航产融

中航工业产融控股股份有限公司 2021 年年度报告

董事长致辞

尊敬的各位股东：

2021 年是“十四五”开局之年，也是中航产融全面开启新征程的发力起跑之年。这一年恰是中国共产党成立 100 周年，“两个一百年”奋斗目标历史交汇。面对世界百年变局加速演进和世纪疫情持续反复，我国奋力推进改革发展各项任务，前所未有重视和部署科技创新，将数字经济上升为国家战略，坚定推进经济金融领域改革，深入实施国企改革三年行动，强化反垄断和防止资本无序扩张，成立北京证券交易所和广州期货交易所，启动全国碳市场交易，推进“双碳”政策体系构建与落地，多措并举实现经济发展和疫情防控保持全球领先地位。

面对 2021 年复杂多样的环境与形势，中航产融以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚定落实“产融结合、以融促产、以融强产”发展定位，深入贯彻“立足航空、面向金融、服务市场”发展方针，努力在压力考验中实现良好开局。2021 年，公司主要经济指标继续保持增长势头，服务航空军工与科技创新取得重要成果，推动设立航空产业链引导基金，战略布局军工供应链金融平台，主动提供国企混改“一揽子”服务，探索绘就绿色产融第二曲线并有力支持一批绿色产业项目，统领各业务单元服务航空军工与优化经济运行实现全域告捷。租赁业务转型创新与结构优化取得一定成效；信托业务基金化模式转型与受托服务创新取得积极进展；军工投行服务与资管产品创设取得可喜成绩；产业投资平台专业能力建设与组织人才保障进一步强化。“十四五”及中长期发展规划完成编制；数字化、轻资本化、体系化三大发展转型稳步落地并持续生成综合竞争力；风险防控化解实现创新性提升；公司总部专业条线管理持续精进。2021 年，中航产融获得一系列荣誉奖项，监管评级与信用评级继续保持较高等级，所属证券公司首次获得 A 类 A 级评定，所属租赁公司飞机租赁资产规模位居全球第 13 位，所属信托公司信托业务收入行业排名第 7 位，体现了监管与行业的信心、期待与勉励。

2022 年是中航产融深化转型创新、提升价值创造的攻坚之年。当前，疫情持续反复叠加全球局势动荡，世界经济在不稳定、不确定、不平衡的状态下艰难复苏，国内经济也面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，呈现机遇和挑战并存、确定性与不确定性相互交织的局面。中央经济工作会议深刻分析内外部形势，进一步强调坚持以经济建设为中心这个党的基本路线，强调稳中求进、先立后破，坚持统筹协调、系统施策，推出“七大政策组合”，抵御经济下行压力，务求推动经济实现质的稳步提升和量的合理增长。资本市场方面，虽然面临主要国家通胀压力加大、发达国家超宽松政策退出造成较强负外溢性等不利影响，但也迎来股票发行注册制全面实行、“资管新规”正式实施、资本监管设置“红绿灯”等新形势新变化。

基于新形势新要求，中航产融将持续学习领会习近平新时代中国特色社会主义思想，认真贯彻中央经济工作会议精神，聚焦产融结合发展定位，锚定价值创造组织基点，秉承“成就产业与人”使命任务，努力发挥资本的积极作用，坚持“服务主业、转型创新、夯实基础、防化风险”，进一步加大服务实体经济特别是中小微企业、科技创新、绿色发展的支持力度，坚持“金融+科技+产业”循环导向，积极服务航空军工科技创新与改革发展，运用科技赋能，促进实现全域创新，同时深入推进风险防控化解与运行管理优化；着眼“资管新规”落地，加速优化业务结构，持续夯实公司治理，创新引领组织变革，系统推进内在能力增长与优化，努力发挥各业务单元差异化优势，积极为客户和股东创造更多价值，持之以恒支持服务国家航空军工事业发展、“双碳”工作推进、数字经济发展和共同富裕战略目标稳步实现！

董事长：姚江涛
2022 年 3 月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人姚江涛、主管会计工作负责人陶国飞及会计机构负责人（会计主管人员）吴蔚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

截止2021年12月31日，中航产融总股本为8,919,974,627股，剔除公司回购的89,282,615股，以8,830,692,012股为基数，向全体股东每10股派送现金股利1.52元（含税），合计分配现金股利1,342,265,185.82元，占2021年合并报表归属于母公司股东的净利润的30.02%。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	51
第七节	股份变动及股东情况.....	66
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	72
第十节	财务报告.....	92

备查文件	载有公司法定代表人签名的年度报告文本
目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告文本
	报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中航产融	指	中航工业产融控股股份有限公司
中航投资	指	中航投资控股有限公司
航空工业	指	中国航空工业集团有限公司
中航租赁	指	中航国际租赁有限公司
中航信托	指	中航信托股份有限公司
中航证券	指	中航证券有限公司
中航财务	指	中航工业集团财务有限责任公司
中航安盟	指	中航安盟财产保险有限公司
中航期货	指	中航期货有限公司
中航产投	指	中航产业投资有限公司，原“中航资本产业投资有限公司”及“中航新兴产业投资有限公司”
中航航空投资	指	中航航空产业投资有限公司
中航国际	指	中国航空技术国际控股有限公司
中航技深圳	指	中国航空技术深圳有限公司
报告期/报告期末	指	2021年1月1日至2021年12月31日/2021年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中航工业产融控股股份有限公司
公司的中文简称	中航产融
公司的外文名称	AVIC Industry-Finance Holdings Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	AVIC I.F
公司的法定代表人	姚江涛

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	古科峰	张群
联系地址	北京市朝阳区望京东园四区中航产融大厦41层	北京市朝阳区望京东园四区中航产融大厦41层
电话	010-65675115	010-65675115
传真	010-65675911	010-65675911
电子信箱	dongmi@avicindustry-finance.com	zqleo2@163.com

三、基本情况简介

公司注册地址	黑龙江省哈尔滨市道里区友谊路111号新吉财富大厦23层
公司注册地址的历史变更情况	报告期内未发生变更
公司办公地址	北京市朝阳区望京东园四区中航产融大厦41层
公司办公地址的邮政编码	100103
公司网址	www.avicindustry-finance.com
电子信箱	dongmi@avicindustry-finance.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市朝阳区望京东园四区中航产融大厦41层公司证券事务部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中航产融	600705	中航资本

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	杨雄、张世运

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
营业收入	10,559,065,952.50	10,328,207,094.89	2.24	10,440,600,536.33
归属于上市公司股东 的净利润	4,471,066,324.17	3,274,097,345.44	36.56	3,063,526,570.97
归属于上市公司股东 的扣除非经常性 损益的净利润	4,409,570,619.34	2,909,245,489.37	51.57	2,722,339,760.76
经营活动产生的现 金流量净额	45,212,138,114.40	10,034,411,041.56	350.57	-4,950,238,384.12
利息收入	3,278,111,210.79	3,053,955,908.54	7.34	3,040,333,595.13
手续费及佣金	5,247,217,637.97	4,958,664,081.04	5.82	4,551,258,670.89
	2021年末	2020年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东 的净资产	41,578,336,011.65	39,852,052,269.51	4.33	29,882,788,501.00
总资产	456,931,125,633.23	379,595,095,466.82	20.37	341,615,285,875.54

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.51	0.37	37.84	0.35
稀释每股收益(元/股)	0.51	0.37	37.84	0.35
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.5	0.33	51.52	0.31
加权平均净资产收益率(%)	10.17	9.92	增加0.25个百分点	10.79
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	10.03	9.28	增加0.75个百分点	9.59

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 财政部于2018年发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》(财会[2018]35号)，公司自2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号——租赁》，并调整首次执行当年年初财务报表，调整后公司2021年年初总资产为37,957,19.67万元，归属于上市公司股东的所有者权益3,984,762.10万元，详情请参阅“第十节 财务报告”。

2. 公司2021年度实现归属于上市公司股东的净利润447,106.63万元，同比增长36.56%；基本每股收益0.51元/股，同比增长37.84%。主要系公司在下属主要成员单位经营业绩稳定增长的情况下，所持上市公司股票公允价值有所上涨，导致公司归属于上市公司股东的净利润增幅高于公司净利润增幅。

3. 公司2021年实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润440,957.06万元，同比增长51.57%；扣除非经常性损益后的基本每股收益0.5元/股，同比增长51.52%。主要系公司归属于上市公司股东净利润增长36.56%的基础上，由于所属子公司上年同期收到一次性政府补助导致本期非经常性损益较上年同期非经营性损益减少3.03亿元，因此，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润增幅较高。

4. 公司2021年经营活动产生的现金流量净额4,519,672.91万元，较上年1,003,441.1万元同比增长350.42%。主要系所属中航财务客户存款和同业存放款项净增加额较上年大幅增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,207,415,961.30	2,580,742,392.01	2,757,721,542.05	3,013,186,057.14
利息收入	931,641,466.22	948,137,151.32	568,413,696.87	829,918,896.38
手续费及佣金收入	1,190,805,467.95	1,520,000,243.68	1,099,102,763.47	1,437,309,162.87
归属于上市公司股东的净利润	664,207,032.89	969,484,101.95	1,312,116,136.46	1,525,259,052.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	643,165,143.03	886,214,611.85	1,293,505,392.05	1,586,685,472.41
经营活动产生的现金流量净额	-28,291,493,240.07	92,291,021,103.13	-88,624,247,240.38	69,821,448,514.84

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	12,813,963.61		176,379,119.03	215,864,780.92
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	83,291,367.75		356,648,849.76	221,347,382.26
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				39,047,748.63
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	10,287,108.53			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允				

价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				13,244,452.12
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,782,629.73		-12,043,837.96	70,816,360.06
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,395,326.22		-14,418,605.93	9,146,754.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,296,940.61		4,019,117.86	
减：所得税影响额	34,128,813.16		127,419,369.36	142,366,869.69
少数股东权益影响额（税后）	10,858,284.80		18,313,417.33	85,913,798.85
合计	61,495,704.83		364,851,856.07	341,186,810.21

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产/其他非流动金融资产	40,893,756,073.03	45,230,138,484.35	-2,620,212,028.18	2,326,618,568.61
其他债权投资	7,897,924,269.90	8,188,857,893.66	290,933,623.76	495,638,852.19
其他权益工具投资	12,127,219,066.50	11,735,811,403.67	-391,407,662.83	45,342,949.97
合计	60,918,899,409.43	65,154,807,781.68	-2,720,686,067.25	2,867,600,370.77

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年是党和国家历史上具有里程碑意义的一年，隆重庆祝了中国共产党成立一百周年，实现了第一个百年奋斗目标，开启向第二个百年奋斗目标进军的新征程。面对百年变局、世纪疫情和纷繁复杂的国内国际形势，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，我国经济发展和疫情防控保持全球领先地位，2021 年国内生产总值 114 万亿元，按不变价格计算，比上年增长 8.1%，两年平均增长 5.1%，对世界经济增长的贡献率预计达到 25%左右，高质量发展取得新成效。但我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，外部环境更趋复杂严峻和不确定。

面对 2021 年以来复杂严峻的宏观经济形势，公司董事会认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，聚焦产业金融发展定位，积极推进年度规划目标落地。发挥产业金融独特优势，着力推升服务航空主业与科技创新的广度与深度，形成“以融促产、以融强产”的良好发展态势。扎实推进风险管理体系建设，持续提升合规管理水平。公司整体经营保持稳健的发展态势，顺利完成 2021 年度经营发展目标任务，实现“十四五”良好开局。

（一）经营业绩稳步增长

2021 年，公司董事会要求经营层克服新冠疫情反复、宏观经济下行和国际外部环境严峻复杂的不利影响，进一步明确产业金融集成服务商的战略定位，全力推进产业金融集成服务持续提升，集成服务质效显著增强。资产规模、营业总收入稳步增长，盈利水平持续提高，财务状况保持稳健，发展质量稳健向好。2021 年上市公司实现营业总收入 190.84 亿元，同比上年增长 4.05%；实现利润总额 74.90 亿元，同比上年增长 9.68%；归属于上市公司股东的净利润 44.71 亿元，同比上年增长 36.56%。加权平均净资产收益率为 10.17%，较上年同期 9.92%，增加 0.25 个百分点。

（二）扎实推进战略规划落实

公司董事会审议确定《中航产融“十四五”及 2035 年中长期发展规划》，明晰“十四五”发展思路：坚持产业金融、综合金融两大业务方向，强化产融结合和融融结合，实施数字化、轻资本化、体系化服务三大转型，实现高质量发展。公司于 2021 年 6 月将企业名称由“中航资本”正式更名为“中航产融”，进一步强化自身以融促产、以融强产的形象认知与目标志向。构建完善战略管控机制，指导并审批所属单位战略规划。实施战略闭环管理，制定实施三年滚动发展计划，并纳入所属单位年度绩效考核体系。编制“十四五”投资管理规划。在此基础上，优化资本配置，对中航信托、中航证券分别增资 20 亿元，增强下属主要成员单位的资本实力和核心竞争力，有效落实战略目标。同时，加强企业文化工作，发布企业文化理念体系——《使命宣言》和《员工行为手册》，明产融共进之志，成就产业与人，开启高质量发展新征程。

（三）紧密围绕航空产业链，推动产业金融服务水平提升

公司董事会要求经营层做强、做优产业金融业务。一是通过直接投资、产业投资基金等方式支持以航空产业为代表高新科技投资。下属子公司中航产投参与航空工业集团所属上市公司深南电路、中航光电的定向增发，全资子公司中航证券所属中航创新联合成飞集团发起设立航空产业链引导基金。二是公司参与中航金网络的增资项目，积极搭建产业链供应链金融平台，支撑航空产业与军工行业产业链供应链自主安全可控。三是综合运用中航产投、中航证券、中航信托、中航租赁、财务公司、中航期货等所属单位不同优势，有针对性的提供天使投资、VC/PE、Pre-IPO、并购基金、混改基金、融资租赁等一揽子金融服务，覆盖企业发展的投入期、成长期、成熟期与退出期。

（四）积极践行绿色低碳发展和央企社会责任

公司董事会要求经营层坚持绿色可持续发展理念，探索绘就绿色产融第二曲线。2021 年，中航产融支持绿色产业发展的项目个数 191 个，同比增长 42.54%；支持绿色产业项目的资金总量 404 亿元，同比增长 67.49%；ESG 资产管理规模超过 41 亿元，同比增长 311.41%。中航信托发行业内首单碳中和绿色信托、首单 ESG 主题债券投资集合资金信托计划；中航证券推动境内首个绿色环保类公募 REITs 产品成功募集，推动境内首支公募 ESG 债券主题基金顺利获批；中航安盟保险开发森林碳汇保险、高

标准农田保险等绿色保险产品。同时，中航产融主动发布《2020 年度 ESG 报告》，入选央企 ESG•先锋 50 指数第 17 位，2021 年万得 ESG 评级 AA 级，金融行业排名第一。

（六）优化投资者关系管理工作，持续提升信息披露和投资者关系管理水平

一是学习借鉴国内外优秀上市公司有益经验，积极开展价值分析研究，结合公司实际情况和各类投资者的建设性意见，梳理未来投资者关系管理提升工作思路。二是扎实做好信息披露工作，确保信息披露工作合法合规。严格遵照信息披露规则，保证信息披露内容的真实、准确、完整、及时，增强信息披露的有效性。全年在指定信息披露媒体上发布公告 143 项包括：年度、半年度、季度报告和相关文件，股东大会、董事会相关公告，以及公司披露的其他临时公告等，不存在违反信息公平披露情形。三是加强与机构投资者的沟通交流，中航产融通过上证 e 互动、投资者网上交流会等多种方式向各类投资者系统传递了中航产融的投资价值，在广大投资者中树立了良好的形象。

（七）完善全面风险管理机制，稳步推进合规体系建设

公司始终将风险与合规管理作为经营管理的重中之重。要求经营层按照“理性、审慎、稳健”原则完善风控体系，狠抓风险管理。一是设立董事会风控与合规委员会，建立多重风险管理机制。二是继续完善“双风控”体系，全面风险管理与内部控制的组织结构体系、制度流程体系持续改进，做好信用风险与流动性风险的防控。公司全年未发生重大或颠覆性风险事件，各项风险监测指标正常，风险容限管理有效，业务风险“可测、可控、可承受”。三是加强关联交易管理，严格执行监管制度，细化各子公司业务类别，完善关联交易的识别、界定、审批权限和披露程序。在谨慎原则下，科学研究年度关联交易规划，客观统计关联交易规模，及时提交股东大会批准。四是切实加强内幕信息管理，确保公平信息披露。董事会严格执行《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等相关规定，进一步规范公司敏感期外部信息使用人管理和外部信息报送管理事务。

二、报告期内公司所处行业情况

中航产融作为航空工业集团所属产业金融投资平台，服务于航空工业集团、外部实体经济及广大客户，由于公司作为控股型公司的特征，公司所处行业众多，涉及包括融资租赁、信托、证券、财务公司、期货、产业投资及保险经纪等行业。对于其中重点行业的发展情况概述如下：

融资租赁行业：随着融资租赁公司监管职责转至银保监会以及《融资租赁公司监督管理暂行办法》等相关租赁政策陆续落地，行业统一监管进程加快，相关监管指标、监管报送、监管评级等措施纷纷出台，融资租赁行业已进入“强监管”时代，监管压力和要求持续提升。从整体上看，融资租赁公司数量众多但很多是“空壳”公司，对行业带来负面影响。整个租赁行业正处于洗牌分化的调整阶段，行业整体增速放缓，融资租赁合同余额下降回落，社会总体融资需求偏弱对融资租赁造成一定影响。在市场环境和监管环境双重变革的背景下，坚守合规经营、专注服务实体经济和提升专业化展业能力，成为融资租赁业内重点企业后续发展的普遍共识。

信托行业：信托行业进入由“量”转“质”新阶段，信托继续回归“受人之托、代人理财”定位，业务模式有望重塑。行业分化进一步持续，集中度进一步提升。信托行业在监管严格要求下，行业资产规模变化趋于平稳，转型初见成效。行业资金信托的结构调整成效显著，主动管理类占比提升，去融资效果明显，权益类、净值化产品增加；以资产证券化、家族信托为代表的服务信托整体发展迅速，成为信托行业的重要转型方向。

证券行业：近年来资本市场深化改革全面推进，2021 年 12 月，中央经济工作会议提出要全面实行股票发行注册制。科创板设立并试点注册制、创业板试点注册制、北交所成立等重大基础制度改革重构了资本市场的底层架构。以保险机构、公募基金等为代表的机构投资者规模的大幅增长，重塑了投资生态。在融资端和投资端平衡发展的监管思路指导下，资本市场新生态的构建正在谱写证券行业发展的新格局。2021 年我国直接融资比重不断提升、资管新规下标准化金融资产受到追捧，居民资产由地产向金融资产迁徙渐成共识。财富管理和大资管业务持续发力，权益公募产业链利润空间广阔。重资产业务中衍生品业务规模大幅增长，机构业务需求激增。

产业投资行业：2021 年，随着经济复苏和资本市场走强，IPO 退出价值不断提高，VC/PE 市场资金加速回流、资金供给更加充裕，头部机构在募投管退各环节优势明显，行业集中度总体呈上升趋势。随着注册制的广泛实施，股权投资市场热度空前，硬科技、消费、大健康领域投资热情持续高涨。投资市场热度增加也进一步加大了竞争力度，优质项目的增多进一步推高了被投企业的估值。在政策方

面，国家“十四五”规划提出要完善金融支持创新体系，鼓励发展天使投资、创业投资，更好发挥创业投资引导基金和私募股权基金作用；中国证监会发布《关于加强私募投资基金监管的若干规定》，进一步细化私募基金监管的底线要求，从稳妥化解私募基金存量风险、严控私募基金增量风险两方面，促进私募股权投资行业回到“私募”和“投资”的本源。北交所的设立提升支持中小企业创新发展力度，进一步丰富了股权投资退出途径，间接为产业投资业发展打开空间。

三、报告期内公司从事的业务情况

中航产融为控股型公司，公司经营范围为“实业投资；股权投资；投资咨询”。公司主业范围为综合金融服务、产业投资。公司主要通过下属中航租赁、中航信托、中航证券、中航财务、中航期货、中航产投、中航资本国际、鲸禧保险经纪等控股子公司，经营融资租赁业务、信托业务、证券业务、财务公司业务、期货业务、产业投资业务、国际业务及保险经纪业务等。

(1) 租赁业务

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

(2) 信托业务

中航产融下属子公司中航信托经营信托业务。中航信托是经中国银保监会批准的非银行金融机构，经中国商务部核准的外商投资机构，主要基于受托人定位，使用多元化的金融工具，通过资金信托、服务信托、慈善信托等方式，对信托资产进行受托管理。

(3) 证券业务

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

(4) 财务公司业务

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

(5) 期货业务

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

(6) 产业投资业务

中航产融于2012年、2013年先后设立中航新兴投资和中航航空投资，构建新兴产业投资和航空产业投资两大投资平台，投资于战略新兴产业领域和航空产业领域。2019年以来，公司进行战略优化升级，实行产业结构调整，通过增资、理顺管理关系、提升基础管理水平等方式，持续加强公司产业投资业务的发展，提升产业投资领域的专业化和市场化水平。2019年12月，中航新兴投资更名为中航资本产业投资有限公司，并于2021年9月更名为中航产业投资有限公司。

(7) 国际业务

中航产融下属子公司中航资本国际的前身是中航工业投资（香港）有限公司 AVIC Capital (Hong Kong)，成立于2011年3月，注册地在香港，中航资本国际主要从事股权投资、投资咨询业务。

(8) 保险经纪业务

上海鲸禧保险经纪有限责任公司是上海鲸禧金融信息服务有限公司的全资子公司。鲸禧保险经纪于2020年6月被鲸禧金融信息收购，现注册资金5000万元人民币，现总部设在上海，持有《经营保险经纪业务许可证》，且已获得互联网保险销售资质，受上海银保监局监管。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2021 年，公司不断完善优化战略布局、加强核心能力建设，公司在多个业务领域建立持续的竞争优势。从整体上看，公司的核心竞争力主要来源于以下五个方面：

1、**深度的产业金融服务能力。**公司不断巩固和提升产业金融服务能力。公司作为具有产业背景的综合金融与产业投资平台，针对产业金融需求，制定贴身产业金融服务解决方案，突出航空属性，服务产业融合，大力提升与完善金融服务产业能力与体系，开展体系化产业金融业务，为企业提供覆盖企业投入期、成长期、成熟期、退出期等全生命周期的产业金融服务。深入了解产业链供应链场景，发挥业务优势提供适配且精准的多样化投融资金融服务。致力于提升航空工业集团产融结合深度与广度，加大投融资服务力度，提升资产管理、投资银行、现金流管理、风险管理等服务水平，积极推动产业金融服务科技创新力度，促进产业发展，实现金融赋能产业。

2、**专业的综合金融服务能力。**公司综合运用包括信托、租赁、财务公司、证券、期货、基金等业务在内的多元金融工具，为广大客户提供体系化、集成化的综合金融服务，完善协同机制，建立良好的内部生态，通过融融结合以及与第三方金融机构开放合作，为客户提供全方位金融整合服务，构建专业的综合金融服务能力。协同协作对内提供资本、资源和管理支持，协同项目和收入占比提升，客户联合营销和项目机会增多，有力支持体系化服务转型进程。加强与巩固中航信托、中航租赁等子公司的行业竞争力，加大金融创新，平衡创新与稳定发展的关系，形成更具市场竞争力的综合金融解决方案。

3、**雄厚的产业背景及领先的产业研究能力。**公司是航空工业集团控股的综合金融与产业投资平台，依托航空工业集团雄厚的产业背景，了解产业发展需求，更容易获得集团资本、资源及政策等支持，分享航空产业、战略新兴产业等领域发展红利，在航空产业领域投资及项目设立等方面，具有先天优势，积极探索并发展公司的产业直投、私募基金投资等业务，在国企改革、战略新兴产业特别是航空工业领域的投资具有先天优势，并形成了一定的市场优势。在产业研究方面，公司新设立产业研究部，整合中航证券、中航信托等研究力量，利用外部领先研究机构研究力量，加强产业研究能力，提升尤其注重军工领域的研究能力建设，形成对军工产业投资等领域的深刻洞察，在绿色金融、ESG 研究与业务创新开拓方面形成一定品牌优势，推动形成研究导向的产业投资能力，助力产业投资业务快速发展。

4、**敏捷的组织适应能力。**根据战略发展需要设立或调整部门或子公司，推动平台建设落地。总部层面新设战略客户部、金融科技部、产业研究部等部门，所属成员单位设立服务集团相关业务部门、设立海南子公司等机构，建立与发展需要适应的配套激励管理机制，推动公司战略落地。完善业务布局，优化业务结构，明确业务定位，适应外部政策、环境和战略发展需要。

5、**资本渠道优势和融资能力。**公司充分利用上市公司平台及资本市场工具，综合运用债务与权益类融资工具，统筹募集并调配经营所需资金，提高融资能力，优化融资结构，有效降低资金成本。

五、报告期内主要经营情况

2021 年中航产融正式确立了“立足航空产业，运用科技赋能，致力于成为一流的产业-金融集成服务商”的新发展定位，以产业金融和综合金融为两大业务方向，健全航空产业投资、综合金融业务、航空相关产业投资三大业务平台，在行业变革中积极推进数字化转型、轻资本化转型、体系化服务转型三大转型，全年经营业绩实现较好增长，2021 年上市公司实现营业总收入 190.84 亿元，同比增长 4.05%；实现利润总额 74.90 亿元，同比增长 9.68%；归属于上市公司股东的净利润 44.71 亿元，同比增长 36.56%。加权平均净资产收益率为 10.17%，较上年同期 9.92%，增加 0.25 个百分点。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业总收入	19,084,394,801.26	18,340,827,084.47	4.05
营业收入	10,559,065,952.50	10,328,207,094.89	2.24
利息收入	3,278,111,210.79	3,053,955,908.54	7.34
手续费及佣金收入	5,247,217,637.97	4,958,664,081.04	5.82
营业总成本	13,793,946,586.82	12,537,529,440.42	10.02
营业成本	6,072,473,507.42	5,236,519,852.38	15.96
利息支出	2,699,881,012.05	1,799,747,055.11	50.01
手续费及佣金支出	270,357,404.50	190,724,938.54	41.75
销售费用	2,127,045,633.91	1,995,095,758.12	6.61
管理费用	889,369,356.41	1,753,961,361.37	-49.29
财务费用	1,506,393,894.07	1,388,794,399.86	8.47
研发费用	80,395,512.21	13,314,020.71	503.84
经营活动产生的现金流量净额	45,212,138,114.40	10,034,411,041.56	350.42
投资活动产生的现金流量净额	-31,063,694,768.78	14,763,552,289.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	4,798,571,233.32	-651,229,705.96	不适用

管理费用变动原因说明：主要系折旧重分类至营业成本所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系中航财务吸收存款增幅较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收到存款后增大投资量所致。

手续费及佣金支出变动原因说明：主要系中航证券经纪业务手续费及佣金支出增加所致。

利息支出变动原因说明：主要系中航财务吸收存款增加导致利息支出增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司 2021 年度手续费及佣金支出 2.7 亿元，同比增长 41.75%，主要系中航证券经纪业务手续费及佣金支出增加所致。

公司 2021 年度利息支出 27 亿元，同比增长 50.01%，主要系中航财务吸收存款增加导致利息支出增加所致。

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
租赁公司	10,303,447,857.18	6,874,458,720.24	33.28	1.75	1.50	增加 0.17 个百分点
信托公司	4,010,038,339.59	1,245,109,774.26	68.95	4.07	10.78	减少 1.88 个百分点
证券公司	2,250,945,977.23	1,758,280,145.13	21.89	9.40	23.31	减少 8.81 个百分点
财务公司	2,109,181,032.24	2,343,243,285.43	-11.10	18.78	63.57	减少 30.42 个百分点

						个百分点
--	--	--	--	--	--	------

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1、租赁公司业务

(1) 融资租赁业务的盈利模式和会计处理

1) 融资租赁业的盈利模式

租金收入	租赁业务以物作为载体，收取租金是公司最主要的收入来源，以租金收入扣减相应的融资成本形成利差是公司重要盈利模式。
残值处理	在租赁期内，租赁企业拥有租赁物的所有权，公司可以在租赁合约期限内，根据市场情况对租赁物及相应租约予以出售；租赁合约到期后，租赁物的所有权不论是承租人留购还是租赁企业收回出售，都会存在租赁物的残值处置收益。提高租赁物的残值收益，不仅能够降低租赁风险，同时也是租赁企业重要盈利模式之一。
有关费用	在实际操作中，租赁企业根据业务的具体情况，收取相关服务费。
促销让利	租赁企业可以组织、整合一定数量的相同类型设备使用者，通过大批量的订购或长期稳定的购销关系，从设备制造商处获得销售让利。

2) 作为出租人对融资租赁业务的会计处理

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

公司将为开展租赁业务取得的借款而支付的借款利息，作为成本核算。成本按照借款金额、借款利率采用权责发生制确认。成本与租赁业务收入确认期间保持一致。

(2) 按照行业、地区分类披露报告期内签订的租赁合同数量、金额

1) 按行业划分 2021 年签订合同数量及金额

行业	合同数量（份）	金额（万元）
航空业务板块	54	1,428,676.56
航运业务板块	48	802,628.71
设备业务板块	222	2,932,161.26
公共事业板块	107	2,429,680.00
合计	431	7,593,146.53

2) 按地区划分 2021 年签订合同数量及金额

地区	合同数量（份）	金额（万元）
华东地区	159	3,222,461.77
华南地区	20	220,507.00
华中地区	27	288,389.46
华北地区	61	1,274,827.15
西北地区	32	290,053.46
西南地区	61	876,781.21
东北地区	15	161,911.81
境外	56	1,258,214.67
合计	431	7,593,146.53

(3) 融资租赁业务的风险管理政策

中航租赁遵循稳健型的风险偏好，按照“理性、稳健、审慎”的原则处理风险和收益的关系。中航租赁通过建立健全与自身发展战略相适应的全面风险管理体系，为各类风险可测、可控和可承受及实现稳健经营提供合理保证。

中航租赁对于融资租赁的风险管理贯穿于租赁业务的全流程，从初期尽职调查、项目评审到合同履行以及租赁期内租赁资产和承租人的管理，均已构建起适合自身业务发展特点的风险管控机制。

中航租赁所有租赁项目均需进行租前调查和评审，由业务部门的项目经理开展实地尽职调查，现场对客户的生产状况、财务等方面进行调查。尽调完成后，项目经理根据中航租赁有关规范要求撰写项目报告并准备其他项目材料，客观、详尽披露项目尽职调查的过程与结果，阐明项目展业逻辑，充分揭示项目风险，提出具体可行的风险控制措施。所有项目材料由业务部门相关负责人审批后，提交评审会决策审批。

评审会委员由公司高级管理层及相关部门负责人组成，并采取利益相关回避制度。在评审会召开前，评审委员对项目材料进行认真阅读、思考，评审委员会主任主持召开公司评审会后，各评审委员依据项目材料、风险管理部门审核意见等集体审议、表决。若评审会不同意票数达到一定比例，或评审会主任行使一票否决，则相关项目将不得实施，且此后六个月内不得再次会上。

中航租赁对租金回收情况进行实时监控，并对租赁项目进行定期回访跟踪，了解租赁物的使用、维护情况，以及承租人的生产、经营、负债、诉讼等情况。

中航租赁对租赁资产进行分级管理，参照中国人民银行 1998 年发布的《贷款风险分类指导原则》、原银监会 2007 年发布的《贷款风险分类指引》及银保监会 2019 年发布的《商业银行金融资产风险分类暂行办法（征求意见稿）》，按照承租人还款的及时性，以及应收租赁款的本金和利息的可回收性，将租赁资产分为正常、关注、次级、可疑、损失五级。在五级分类的基础上，中航租赁按照财政部 2017 年修订颁布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项新金融工具准则的规定，以预期信用损失模型为基础确认融资租赁资产的减值计提比例。

2、信托公司业务

(1) 自营资产经营情况和信托资产管理情况

报告期内，中航信托主要开展业务分为固有业务和信托业务两部分。其中，固有业务主要包括贷款、金融产品投资和金融股权投资业务；信托业务主要包括融资类信托、投资类信托和事务管理类业务。

(2) 固有资产运用与分布表

金额单位：人民币万元

资产运用	金额	占比 (%)	资产分布	金额	占比 (%)
货币资产	342,775.58	17.45	基础产业	36,664.88	1.87
交易性金融资产	1,381,230.74	70.32	房地产业	245,214.26	12.49
贷款及应收款项等	87,164.21	4.44	证券市场	309,769.59	15.77
其他权益工具投资	78,919.96	4.02	工商企业	435,266.86	22.16
固定资产	48,302.41	2.46	金融机构	582,179.76	29.64
其他	25,675.07	1.31	其他	354,972.62	18.07
资产合计	1,964,067.97	100.00	资产合计	1,964,067.97	100.00

(3) 信托资产运用与分布表

金额单位：人民币万元

资产运用	金额	占比 (%)	资产分布	金额	占比 (%)
货币资产	3,132,467.13	4.62	基础产业	2,342,531.12	3.46
贷款	9,979,557.63	14.73	房地产	9,384,769.27	13.85
交易性金融资产	6,168,796.09	9.11	证券市场	10,425,760.71	15.39
可供出售金融资产	19,790,107.25	29.21	实业	21,576,696.13	31.85
持有至到期投资	1,873,988.23	2.77	金融机构	7,818,310.62	11.54
长期股权投资	12,195,833.34	18.00	其他	16,199,015.16	23.91

其他	14,606,333.34	21.56	-	-	-
信托总资产	67,747,083.01	100.00	信托总资产	67,747,083.01	100.00

(4) 信托项目资产负债表

金额单位：人民币万元

信托资产	2021年12月31日	信托负债和信托权益	2021年12月31日
信托资产：		信托负债：	
货币资金	3,132,467.13	交易性金融负债	0.00
拆出资金	0.00	衍生金融负债	0.00
存出保证金	0.00	应付受托人报酬	21,348.97
交易性金融资产	6,168,796.09	应付托管费	1,028.35
衍生金融资产	0.00	应付受益人收益	11,934.06
买入返售金融资产	658,795.82	应交税费	26,160.45
应收款项	572,804.41	应付销售服务费	35,407.79
发放贷款	9,979,557.63	其他应付款项	1,043,389.73
可供出售金融资产	19,790,107.25	预计负债	0.00
持有至到期投资	1,873,988.23	其他负债	959.36
长期应收款	729,828.88		-
长期股权投资	12,195,833.34	信托负债合计	1,140,228.70
投资性房地产	0.00		
固定资产	0.00	信托权益：	
无形资产	0.00	实收信托	65,883,311.87
长期待摊费用	1,983.52	资本公积	51,284.30
其他资产	12,642,920.70	未分配利润	672,258.14
减：各项资产减值准备	0.00	信托权益合计	66,606,854.31
信托资产总计	67,747,083.01	信托负债及信托权益总计	67,747,083.01

注：实收信托合计金额是信托本金累计给付额。

(5) 信托项目利润及利润分配表

金额单位：人民币万元

项 目	2021 年度
1. 营业收入	4,933,396.19
1.1 利息收入	2,373,637.43
1.2 投资收益（损失以“-”号填列）	1,978,100.52
1.2.1 其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00
1.3 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	65,570.24
1.4 租赁收入	0.00
1.5 汇兑损益（损失以“-”号填列）	0.00
1.6 其他收入	516,088.01
2. 支出	746,140.34
2.1 营业税金及附加	12,107.29
2.2 受托人报酬	266,317.91
2.3 托管费	14,207.13
2.4 投资管理费	548.33
2.5 销售服务费	77,718.47
2.6 交易费用	952.48
2.7 资产减值损失	11,044.60
2.8 其他费用	363,244.13
3. 信托净利润（净亏损以“-”号填列）	4,187,255.85

4. 其他综合收益	-46,650.00
5. 综合收益	4,140,605.85
6. 加：期初未分配信托利润	330,589.28
7. 可供分配的信托利润	4,471,195.12
8. 减：本期已分配信托利润	3,798,936.98
9. 期末未分配信托利润	672,258.14

(6) 披露信托资产管理情况

1) 信托资产的期初数、期末数对比分析

金额单位：人民币万元

信托资产	2021年12月31日	2020年12月31日	增减变动额	增减幅度(%)
集合	47,813,750.74	47,110,320.61	703,430.13	0.01
单一	7,690,118.48	15,276,538.70	-7,586,420.22	-0.50
财产权	12,243,213.80	4,266,157.26	7,977,056.54	1.87
合计	67,747,083.01	66,653,016.57	1,094,066.44	0.02

2) 本年度新增的集合类、单一类资金信托项目和财产管理类信托项目情况

新增信托项目	项目个数	实收信托合计金额(人民币万元)
集合	365	12,518,409.48
单一	631	1,503,763.81
财产权	161	9,952,117.68
合计	1157	23,974,290.98
其中：主动管理型	589	14,245,700.39
被动管理型	568	9,728,590.59

(7) 信托业务的风险管理政策

中航信托注重加强风险控制与管理，坚持积极稳健的经营原则，规范运作，审慎经营，通过开展风险识别、风险控制和风险应对等风险管理流程，按照全面性、相互制衡、一致性、时效性、定性与定量相结合的风险管理原则，逐步形成“事前防范、事中控制、事后监督”的风险管理规程，制定了系统的风险控制制度，并积极探索运用现代风险管理控制手段和技术，不断改进和提高风险控制管理质量和水平。

根据信托业务在运作过程中的特点，通过对风险类型的分析，中航信托在经营过程中可能遇到的风险主要包括信用风险、市场风险、操作风险、合规风险、流动性风险、其它风险等。各类风险的具体管理措施如下：

1) 信用风险管理

公司严格履行受托人职责，积极面对外部风险形势带来的不利影响和潜在挑战，高度重视信用风险管理，加强信用风险防范，强化过程管理，加大风险预警处置力度，及时转移、释放和化解信用风险。具体措施包括：一是对固有贷款和信托业务实施“三查”制度，对交易对手信用资质和项目可行性进行尽职调查，提升风险管理部等中后台部门现场尽调比例，做实项目风险评估；二是年度新增制定16项业务操作指引，持续推进并优化各类业务交易对手的准入管理，加强交易主体信用管理，防范新增项目出现风险；三是进一步加强过程管理，建立投后风险督导台账，定期跟踪重点合作房企并对存续业务进行梳理，持续关注交易对手，及时进行负面舆情监测；四是利用科技赋能风险管理，搭建预警、项目管理、量化评价、投前决策四个系统，初步实现尽职管理智能化，目前正推进数据平台、尽职尽责系统等智能化平台建设；五是加大风险处置人员配置，成立困境资产业务部，丰富风险处置手段，加强行业处置交流，大力推进存量风险项目的清收处置工作。

2) 市场风险管理

公司主要负责开展证券投资业务的部门为资产管理部，其固有业务未直接开展此类相关业务。公司一是加强关注国家宏观政策变化及市场风险水平，对宏观经济走势、政策变化、投资策略演变及其他影响市场变化的因素进行持续分析研究；二是严格实施资产入池管理要求并动态更新，密切关注历史数据中的不正常波动，采用分散化投资、优化资产组合、对冲久期管理等市场风险管理方法，以规

避或降低市场风险；三是制定前、中后台相隔离的风险管理制度、证券投资池标准机制、风险限额指标以及风控系统等进行证券投资业务的风险管理，并设置专职风控人员进行风险管理；四是强化市场风险监测，关注证券市场运行趋势，根据对股价变动的判断确定投资交易时机和止盈止损幅度，严格控制股价变动风险。通过将市场风险拆分为利率、股票、汇率等细分风险资本，保持对行业、个股及市场行情的动态跟踪、研究，分散非系统性风险；五是依托公司数字化平台，有效加强公司风控、运营、合规等中后台部门的风控协同，提升了公司对证券投资类业务的风险管理水平。

3) 流动性风险管理

年度公司进一步完善流动性风险管理体系，坚持全面性、审慎性、合规性等原则，从风险识别、计量、监测及控制方面细化管理程序，采取合理的流动性风险管控手段，具体措施包括：一是做好新增项目准入管控，持续健全完善包括限额管理、集中度管理和流动性风险监测在内的综合风险管理机制，采取严控期限错配、力争维持机构资金占比等风险管控措施，完善表内与表外风险隔离机制，继续加强存续项目的精细化管理，加强流动性风险的前瞻性管理；二是建立流动性风险与其他风险关联性监测和应对机制，对信托业务整体流动性风险状况进行定期监测，按季度及月度提前测算期限错配项目及风险资产项目资金端流动性缺口规模，采用优质流动性资产储备与动态现金流测算，监控信托产品资金端与资产端期限错配与现金流缺口情况，评估流动性风险容忍度，提前进行限额管理。三是通过拓宽临时性应急融资提升流动性储备能力。通过向信保基金公司借款，向银行间同业拆借，与股东及关联方之间的流动性支持储备流动性，在监管允许的前提下，一次性发行与底层项目剩余期限匹配的新产品续接，严格控制新产品发行规模在所续接的存量产品规模范围内，确保流动性缺口规模逐年降低；四是进一步通过加大底层资产回款力度、正常或提前结束信托项目等措施予以解决。持续做好贷后管理工作，在各个回款节点加强回款催收，针对可能出现风险因素、管理漏洞的项目，加强项目回访和现场监管，对于风险项目，综合运用司法诉讼、民事仲裁、谈判和解、资产重组等方式，加强跟踪督促、适时调整，从源头上推动信托项目风险有效化解。

4) 操作风险管理

公司构建业务部门第一道防线、中台部门第二道防线、审计部门第三道防线的操作风险管理架构。持续完善内控制度体系，健全公司各项规章制度和操作流程，建立行之有效的内控制度和内控流程，切实加强执行力度；强调业务管理的过程控制，设置事前、事中和事后相互支持和制约的职责关系；强化内部制衡机制，明确划分相关部门之间、岗位之间的职责，建立职责分离、横向与纵向相互监督制约的运行机制，实施严格的复核和审批程序；进一步完善流程系统化数字化建设，将业务流程、风险指标、预警监测嵌入信息系统管理，设定严格的流程与使用权限，实现业务流程的线上运作，提高业务操作标准化和规范化程度，提升管理数字化、智能化水平。对现有制度执行情况和制度完备性进行定期的检查修订，年度全面梳理、修订、升级，累计新增、修订各类制度等共计近 200 余项；定期加强员工教育和培训，制定出台《受托人尽职管理操作手册》，提高员工责任意识、风险意识，形成良好的内部受托管理文化氛围。

5) 其他风险管理

公司通过加强对国家政策的分析和研究，准确把握政策变化趋势，根据监管政策和市场的变化，加强政策风险管理，适时调整发展战略和经营策略。

公司严格按照法律法规规定开展各项业务，项目严格执行业务合规审查标准，执行合规一票否决制；保持与监管部门的积极沟通，确保公司经营活动符合国家政策和监管要求；完善受托人尽职尽责体系建设，优化项目管理系统，进一步强化受托人投贷后管理能力。从完善公司治理、加强合规管理体系机制建设、培育良好合规文化等方面构建有效的合规风险管理机制。

公司成立新闻办公室，加强声誉风险管理的制度建设、舆情监测、媒体关系、应急处置等方面工作，根据《银行保险机构声誉风险管理办法（试行）》有关要求，将声誉风险纳入全面风险管理体系。年度内编制印发《声誉风险管理办法》，通过举证、沟通、投诉等方式，多次采用删除、更正失实报道，发布正面文章对冲等方式有效维护公司声誉。先后开展 2 次声誉风险全员培训，3 次声誉风险排查，完成 1 次声誉风险应急演练，从源头上减少声誉风险触发因素，为公司发展创造良好的舆论环境。

3、证券公司业务

1) 业务条线经营情况

业务类型	营业收入（万元）	营业成本（万元）
证券经纪业务	58,270.32	35,722.32

证券承销与保荐业务	27,888.34	14,180.59
资产管理业务	31,967.85	18,164.28
其他	106,968.09	107,760.82
合计	225,094.60	175,828.01

注：①上述为国资合并口径经审计的财务数据。

②表中营业收入、营业成本未抵消分部间交易收入。

③表中不包含证券自营业务，证券自营业务产生的损益计入投资收益及公允价值变动损益等科目。

业务类型	营业利润（万元）
证券经纪业务	22,548.00
证券承销与保荐业务	13,707.75
资产管理业务	13,803.58
证券自营业务	35,377.44
对联营企业和合营企业的投资收益	717.39
汇兑损益	-36.99
其他	19,121.41
合计	105,238.58

注：①上述为国资合并口径经审计的财务数据。

②表中营业利润未进行分部间抵消。

③表中证券自营业务主要包含公允价值变动损益及投资收益。

2) 地区经营情况

2021 年	江西省外（万元）	江西省内（万元）	合计（万元）
营业收入（万元）	59,931.77	165,162.83	225,094.60
营业支出（万元）	60,017.66	115,810.36	175,828.01
营业利润（万元）	18,596.17	86,642.41	105,238.58

注：①上述为国资合并口径经审计的财务数据。

②表中数据未进行分部间抵消。

(2) 证券业务经营情况分析

证券业务经营情况分析：证券行业经营受证券市场活跃程度、股指走势受宏观经济状况、财政货币行业政策、全球经济走势、心理预期等诸多因素影响，存在较大的不确定性。2021 年中航证券着力践行“立足军工，做精做专，优质服务，协同发展”的公司战略，发挥自身熟悉航空、军工产业的产业背景优势，全面拓展服务航空主业的深度和广度，为企业提多样化投融资综合金融服务。2021 年获评行业 A 类 A 级券商并首批进入券商白名单，在高质量发展的道路上稳步前进，特色化、专业化综合金融服务能力不断增强，主要经营指标与行业总体情况对比如下：

项目	单位	证券行业			中航证券		
		2021 年	2020 年	增减	2021 年	2020 年	增减
营业收入	亿元	5,024	4,485	12.02%	18.12	16.38	10.62%
营业利润	亿元	2,319	1,948	19.05%	8.84	7.69	14.95%
利润率		46.16%	上升 2.72 个百分点		48.79%	上升 1.84 个百分点	

注：行业数据为协会网站数据。

4、财务公司业务

(1) 报告期内按客户类型、地区类型分类披露发放的贷款规模

客户类型	2021 年期末数（万元）
制造业	2,495,258.95
批发和零售业	475,000.00
科学研究与技术服务业	300,743.13
租赁和商务服务业	46,500.00
信息传输、计算机服务和软件业	139,777.20
电力、燃气及水的生产和供应业	6,381.00
建筑业	3,900
交通运输、仓储和邮政业	99,000.00
合计	3,566,560.28

地区类型	2021 年期末数（万元）
华东地区	946,907.03
华北地区	721,231.66
西北地区	1,164,232.07
西南地区	294,628.11
华南地区	153,428.00
华中地区	155,732.95
东北地区	130,400.46
合计	3,566,560.28

（2）财务公司业务经营情况分析

财务公司业务经营较为稳定，2021 年毛利率较 2020 年减少 35.61 个百分点，主要由于息差收窄，利息收入同比下降较多所致。

（3）风险管理政策

中航财务建立全面风险管理体系，并建立定期评估机制，通过定期对资产进行风险分类、开展风险监控指标判断以及专项风险检查等形式，按月、季度、半年度、年度分别进行风险识别与评估；风险评估内容覆盖全部业务，包括信用风险、市场风险、操作风险、流动性风险等。在风险评估的基础上，公司建立了风险事件库，并定期更新。

中航财务建立风险管理三道防线，第一道防线为业务部门，第二道防线为风险管理部门，第三道防线为审计部门。三道防线各司其职，确保公司不发生重大风险。

中航财务设立贷款审查委员会和风险评估委员会，负责公司贷款和投资领域重大事项的决策。同时，为确保董事会对管理层更为有效的监督，公司董事会下设战略发展委员会、风险管理委员会、审计委员会、考核与薪酬委员会。

5、产业金融业务

中航产融 2021 年按照“十四五”规划，坚持以产业金融和综合金融为两大业务方向，持续健全航空产业投资、综合金融业务、航空相关产业投资三大业务平台。通过积极服务航空工业集团主责主业、产业链及新经济，产业金融业务方向取得卓越成绩。

经统计，中航产融 2021 年来自实体产业的收入（含投资收益及公允价值变动收益）共计 919,989 万元，相应实现的利润总额共计 443,027 万元。其中，来自航空产业的收入 627,421 万元，实现的利润总额 329,163 万元；来自战略性新兴产业的收入 97,671 万元，实现的利润总额 70,714 万元；来自绿色产业的收入 215,082 万元，实现的利润总额 72,926 万元。

中航产融来自实体产业的收入及利润总额明细

单位：万元人民币

	实体产业总计		航空产业		战略性新兴产业		绿色产业	
	收入	利润总额	收入	利润总额	收入	利润总额	收入	利润总额
中航租赁	527,993	175,822	300,637	100,112	19,052	6,344	208,305	69,365
产融本部	151,373	151,373	151,373	151,373	-	-	-	-
中航财务	117,023	25,160	117,023	25,160	-	-	-	-
中航证券	64,916	39,396	23,084	17,850	29,660	20,985	4,120	2,099
中航产投	42,921	42,921	34,073	34,073	37,085	37,085	-	-
中航信托	13,729	7,554	552	304	10,520	5,788	2,657	1,462
中航期货	2,034	801	680	291	1,354	511	-	-
总计	919,989	443,027	627,421	329,163	97,671	70,714	215,082	72,926

注：后附航空产业、战略性新兴产业、绿色产业的定义。

航空产业：跨越传统的第一产业（如原材料）、第二产业（制造业）和第三产业（服务业）分类，具有高技术产业、高经济附加值、产业链长、带动效应强等特点，是世界范围内高精尖技术、人才和产业资本高集聚的战略新兴产业，对社会经济发展具有巨大的支撑、促进和牵引作用。

战略性新兴产业：以重大技术突破和重大发展需求为基础，对经济社会全局和长远发展具有重大引领带动作用，知识技术密集、物质资源消耗少、成长潜力大、综合效益好的产业，包括：新一代信息技术产业、高端装备制造产业、新材料产业、生物产业、新能源汽车产业、新能源产业、节能环保产业、数字创意产业、相关服务业等9大领域。

绿色产业：

1) 节能环保产业(1.1 高效节能装备制造 1.2 先进环保装备制造 1.3 资源循环利用装备制造 1.4 新能源汽车和绿色船舶制造 1.5 节能改造 1.6 污染治理 1.7 资源循环利用)

2) 清洁生产产业(2.1 产业园区绿色升级 2.2 无毒无害原料替代使用与危险废物治理 2.3 生产过程废气处理处置及资源化综合利用 2.4 生产过程节水和废水处理处置及资源化综合利用 2.5 生产过程废渣处理处置及资源化综合利用)

3) 清洁能源产业(3.1 新能源与清洁能源装备制造 3.2 清洁能源设施建设和运营 3.3 传统能源清洁高效利用 3.4 能源系统高效运行)

4) 生态环境产业(4.1 生态农业 4.2 生态保护公园、国家地质公园、国家湿地公园等保护性运营 4.3 生态修复)

5) 基础设施绿色升级(5.1 建筑节能与绿色建筑 5.2 绿色交通 5.3 环境基础设施 5.4 城镇能源基础设施 5.5 海绵城市 5.6 园林绿化)

6) 绿色服务(6.1 咨询服务 6.2 项目运营管理 6.3 项目评估审计核查 6.4 监测检测 6.5 技术产品认证和推广)

(2) 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4) 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
证券公	销售费用、利息	175,828.01	12.75	142,593.91	11.37	23.31	

司业务	支出、手续费及佣金支出等						
财务公司业务	销售费用、利息支出等	234,324.33	16.99	143,259.82	11.42	63.57	中航财务收到大量存款导致利息支出增幅较大
租赁公司业务	融资租赁利息支出、管理费用等	687,445.87	49.84	677,268.60	53.98	1.50	
信托公司业务	销售费用、利息支出等	124,510.98	9.03	112,392.71	8.96	10.78	
期货公司业务	销售费用、手续费及佣金支出等	7,002.89	0.51	5,533.19	0.44	26.56	

(5) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化□适用 不适用**(6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**□适用 不适用**(7) 主要销售客户及主要供应商情况**

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 不适用

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 不适用**3. 费用** 适用 不适用

手续费及佣金支出变动原因说明：主要系中航证券经纪业务手续费及佣金支出增加所致。

利息支出变动原因说明：主要系中航财务吸收存款增加导致利息支出增加所致。

4. 研发投入**(1) 研发投入情况表**□适用 不适用**(2) 研发人员情况表**□适用 不适用**(3) 情况说明**□适用 不适用**(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**□适用 不适用**5. 现金流** 适用 不适用

(1) 报告期内经营活动现金流入量 13,191,152.12 万元，流出量 8,671,479.2 万元，净流量 4,519,672.91 万元，较上年同期增加 3,516,231.81 万元，主要原因是中航财务客户存款和同业存放款大幅增加所致。

(2) 报告期内投资活动现金流入量 11,018,488.81 万元，流出量 14,123,317.39 万元，净流量-3,104,828.58 万元，较上年同期减少-4,581,183.81 万元，主要原因是中航财务投资支出现金较上年增加所致。

(3) 报告期内筹资活动现金流入量 13,026,468.12 万元，流出量 12,546,611 万元，净流量 479,857.12 万元，较上年同期增加 544,980.09 万元，主要原因是中航财务收到增资款所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
一年内到期的非流动资产	10,016,002.86	21.92	6,064,177.89	15.98	65.17	主要系一年内到期的贷款及垫款增加
发放贷款及垫款	1,409,101.00	3.08	811,255.29	2.14	73.69	主要系中航财务业务量增加
长期股权投资	657,433.52	1.44	432,231.91	1.14	52.10	主要系公司股权投资安盟保险、供应链基金及权益法核算股权价值所致
短期借款	4,944,513.66	10.82	2,730,343.21	7.19	81.09	主要系集团公司关联方借款增加
吸收存款及同业存放	18,183,845.99	39.80	12,619,946.31	33.25	44.09	主要系中航财务收到集团内存款增加
其他流动负债	960,169.41	2.10	1,717,471.37	4.52	-44.09	主要系短期融资券余额减少所致
应付债券	3,791,729.68	8.30	2,763,450.66	7.28	37.21	主要系非公开定向债务融资工具等重分类至应付债券所致
其他非流动负债	387,190.04	0.85	1,089,236.99	2.87	-64.45	主要系非公开定向债务融资工具等重分类至应付债券所致
其他权益工具	299,575.47	0.66	549,221.70	1.45	-45.45	主要系公司永续债到期减少

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 5,087,588.28（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 11.13%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

中航产融作为航空工业集团所属金融投资平台，服务于航空工业集团、外部实体经济及广大客户，由于公司作为控股型公司的特征，公司所处行业众多，涉及包括融资租赁、信托、证券、财务公司、期货、产业投资及保险经纪等行业。对于其中重点行业的发展情况概述如下：

融资租赁行业：随着融资租赁公司监管职责转至银保监会以及《融资租赁公司监督管理暂行办法》等相关租赁政策陆续落地，行业统一监管进程加快，相关监管指标、监管报送、监管评级等措施纷纷出台，融资租赁行业已进入“强监管”时代，监管压力和要求持续提升。从整体上看，融资租赁公司数量众多但很多是“空壳”公司，对行业带来负面影响。整个租赁行业正处于洗牌分化的调整阶段，行业整体增速放缓，融资租赁合同余额下降回落，社会总体融资需求偏弱对融资租赁造成一定影响。在市场环境和监管环境双重变革的背景下，坚守合规经营、专注服务实体经济和提升专业化展业能力，成为融资租赁业内重点企业后续发展的普遍共识。

信托行业：信托行业进入由“量”转“质”新阶段，信托继续回归“受人之托、代人理财”定位，业务模式有望重塑。行业分化进一步持续，集中度进一步提升。信托行业在监管严格要求下，行业资产规模变化趋于平稳，转型初见成效。行业资金信托的结构调整成效显著，主动管理类占比提升，去融资效果明显，权益类、净值化产品增加；以资产证券化、家族信托为代表的服务信托整体发展迅速，成为信托行业的重要转型方向。

证券行业：近年来资本市场深化改革全面推进，2021年12月，中央经济工作会议提出要全面实行股票发行注册制。科创板设立并试点注册制、创业板试点注册制、北交所成立等重大基础制度改革重构了资本市场的底层架构。以保险机构、公募基金等为代表的机构投资者规模的大幅增长，重塑了投资生态。在融资端和投资端平衡发展的监管思路指导下，资本市场新生态的构建正在谱写证券行业发展的新格局。2021年我国直接融资比重不断提升、资管新规下标准化金融资产受到追捧，居民资产由地产向金融资产迁徙渐成共识。财富管理和大资管业务持续发力，权益公募产业链利润空间广阔。重资产业务中衍生品业务规模大幅增长，机构业务需求激增。

产业投资行业：2021年，随着经济复苏和资本市场走强，IPO退出价值不断提高，VC/PE市场资金加速回流、资金供给更加充裕，头部机构在募投退各环节优势明显，行业集中度总体呈上升趋势。随着注册制的广泛实施，股权投资市场热度空前，硬科技、消费、大健康领域投资热情持续高涨。投资市场热度增加也进一步加大了竞争力度，优质项目的增多进一步推高了被投企业的估值。在政策方面，国家“十四五”规划提出要完善金融支持创新体系，鼓励发展天使投资、创业投资，更好发挥创业投资引导基金和私募股权基金作用；中国证监会发布《关于加强私募投资基金监管的若干规定》，进一步细化私募基金监管的底线要求，从稳妥化解私募基金存量风险、严控私募基金增量风险两方面，促进私募股权投资行业回到“私募”和“投资”的本源。北交所的设立提升支持中小企业创新发展力度，进一步丰富了股权投资退出途径，间接为产业投资业发展打开空间。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司完成股权投资总额 58.44 亿元，其中，完成对控股子公司中航信托增资 20 亿元，以 7.0306 亿元收购航空工业集团持有的中航安盟财产保险有限公司 50% 股权。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2021 年 3 月 12 日，公司刊登《中航资本控股股份有限公司关于向控股子公司中航信托股份有限公司增资的公告》（临 2021-010），为增强控股子公司中航信托股份有限公司（以下简称“中航信托”）资本实力和核心竞争力，有效落实战略目标，公司通过控股子公司中航投资控股有限公司以自有资金 200,000 万元人民币向中航信托增资。报告期内，公司已完成上述增资事项。

2021 年 7 月 17 日，公司刊登《中航工业产融控股股份有限公司关于全资子公司中航产投参与设立产业投资基金的公告》（临 2021-034），为落实公司“金融+产业”战略，推进市场化基金业务发展，公司全资子公司中航产投与青岛弘华私募基金管理有限公司、北京誉华基金管理有限公司及其他有限合伙人共同出资设立航空产业融合发展基金。该基金总规模为 101.01 亿元，其中中航产投拟以本基金的有限合伙人身份认缴出资 30 亿元，中航产投参与出资设立的青岛弘华私募基金管理有限公司作为基金的普通合伙人（执行事务合伙人）认缴出资 1 亿元。报告期内，上述基金已完成第一期实缴，并启动项目投资。

2021 年 7 月 17 日，公司刊登《中航工业产融控股股份有限公司关于投资设立航空产业链引导基金暨关联交易的公告》（临 2021-035），公司以自有资金出资 1 亿元与成都飞机工业（集团）有限责任公司、控股子公司中航创新资本管理有限公司共同发起设立中航航空产业链引导投资（天津）合伙企业（有限合伙），并作为基金的有限合伙人，公司控股子公司中航创新作为普通合伙人担任基金管理人。报告期内，上述基金已完成 5 亿元实缴，并启动项目投资。

2021 年 12 月 15 日，公司刊登《中航工业产融控股股份有限公司关于向控股子公司中航证券增资的公告》，为进一步提升控股子公司中航证券的资本实力和风险保障能力，促进中航证券保持稳定、健康发展，中航产融及控股子公司中航投资拟以自有资金同比例向中航证券增资 200,000 万元。报告期内，上述增资事项已经公司 2021 年第六次临时股东大会审议通过。

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

参见本年度报告“第二节 公司简介和主要财务指标 十一、采用公允价值计量的项目”。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 中航投资控股有限公司

成立于 2002 年 9 月，主要从事实业投资、股权投资、投资咨询（服务）业务。注册资本 1,202,152.68 万元人民币。截至报告期末，总资产 4,002,817.88 万元，净资产 2,730,966.80 万元；报告期实现营业总收入 448.09 万元，净利润 61,787.26 万元。

(2) 中航产业投资有限公司

成立于 2012 年 12 月，主要从事实业投资、投资咨询（服务）业务。注册资本 190,000 万元人民币。截至报告期末，总资产 530,133.79 万元，净资产 272,485.90 万元；报告期营业总收入 754.56 万元，净利润 23,250.37 万元。

(3) 中航航空产业投资有限公司

成立于 2013 年 4 月，主要从事实业投资、投资咨询（服务）业务。注册资本 190,000 万元人民币。截至报告期末，总资产 435,307.90 万元，净资产 330,481.81 万元；报告期营业总收入 8,803.38 万元，净利润 2,159.84 万元。

(4) 中航资本国际控股有限公司

成立于 2011 年 3 月，主要从事股权投资、投资咨询业务，注册资本港币 86,642.97 万元。截至报告期末，总资产 956,799.27 万元，净资产 108,559.79 万元；报告期营业总收入人民币 25,509.48 万元，净利润 5,439.28 万元。

(5) 中航资本投资管理（深圳）有限公司

成立于 2016 年 8 月，主要从事股权投资、投资咨询业务，注册资本 30,000 万元人民币。截至报告期末，总资产 79,636.79 万元，报告期净利润人民币-9,427.94 万元。

(6) 中航证券有限公司

成立于 2002 年 10 月，主营业务范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；融资融券业务。注册资本 363,357.26 万元人民币。截至报告期末，总资产 2,673,763.73 万元人民币，净资产 805,214.58 万元；报告期实现营业总收入 225,094.60 万元，净利润 80,939.48 万元。

(7) 中航工业集团财务有限责任公司

成立于 2007 年 5 月，主要从事吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资业务，注册资本 250,000 万元人民币。截至报告期末，总资产 19,471,968.96 万元，净资产 1,154,228.03 万元；报告期实现营业总收入 210,918.10 万元，净利润 65,720.36 万元。

(8) 中航国际租赁有限公司

成立于 1993 年 11 月，主要从事飞机与运输设备类资产的融资租赁及经营性租赁业务，注册资本 997,846.79 万元人民币。截至报告期末，中航租赁总资产 16,758,357.06 万元，净资产 2,627,007.94 万元；报告期实现营业总收入 1,030,344.79 万元，净利润 199,030.88 万元。

(9) 中航信托股份有限公司

成立于 2009 年 12 月，主要从事资金信托、动产信托、不动产信托、有价证券信托和其他财产或财产权信托，注册资本 646,613.23 万元人民币。截至报告期末，中航信托总资产 1,964,067.97 万元，净资产 1,737,577.17 万元；报告期实现营业总收入 401,003.83 万元，净利润 167,886.88 万元。

(10) 中航期货有限公司

成立于 1993 年 4 月，主要从事商品期货经纪、金融期货经纪业务，注册资本 28,000 万元人民币。截至报告期末，中航期货总资产 248,500.35 万元，净资产 46,683.22 万元；报告期实现营业总收入 5,639.24 万元，净利润 761.14 万元。

(11) 中航投资大厦置业有限公司

成立于 2015 年 2 月，主要经营范围是：物业管理；房地产开发；项目投资；投资管理；投资咨询。注册资本 110,000.00 万元人民币。截至报告期末，中航置业总资产 256,501.00 万元，净资产 113,437.17 万元；报告期实现营业总收入 23,011.07 万元，净利润 1,631.44 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

本公司纳入合并范围的结构化主体包括本公司发行、管理和/或投资的部分信托计划、资产管理计划、基金产品以及资产证券化产品。由于本公司对此类结构化主体拥有权力，通过参与相关活动享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报，因此本公司对此类结构化主体存在控制。

于 2021 年 12 月 31 日，纳入合并范围的结构化主体的资产规模为人民币 197.97 亿元（2020 年 12 月 31 日：人民币 124.62 亿元）。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2021 年，我国 GDP 同比增长 8.1%，明显高于美国、日本、德国经济增速。产业发展总体态势持续走强，重点行业发展持续向好，航空产业等战略新兴产业发展迅猛，新产业新业态新商业模式得到快速发展，国家战略科技力量加快壮大，产业链韧性得到提升，创新发展信心持续提升。国家重点引导和规范金融服务实体经济，金融服务实体经济质效进一步提升，金融风险整体收敛、总体可控，但外部风险形势依然严峻复杂。

2022 年 1 月，世界银行发布最新一期《全球经济展望》报告。报告指出，全球经济继 2021 年强劲反弹后，由于新冠病毒变异株造成新的威胁，叠加通胀、债务和收入不平等加剧，新兴市场和发展中经济体的复苏面临更多不确定性、“硬着陆”风险上升，全球经济增长正进入明显放缓的时期。随着前一阶段被压抑需求释放完成、各国财政和货币支持退出，报告预计全球经济增长将从 2021 年的 5.5% 降至 2022 年的 4.1%，2023 年或将进一步下降至 3.2%。未来预计国内新冠肺炎疫情影响逐步走向平稳，为国内经济发展创造良好条件。

2021 年中央经济工作会议对我国当前面临的经济形势给出了判断，即 2022 年我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。在世纪疫情冲击下，百年变局加速演进，外部环境更趋复杂严峻和不确定。中央经济工作会议强调，2022 年经济工作要稳字当头、稳中求进，要承担起稳定宏观经济的责任，要积极推出有利于经济稳定的政策，政策发力适当靠前。引导金融机构加大对实体经济特别是小微企业、科技创新、绿色发展的支持。要提升制造业核心竞争力，启动一批产业基础再造工程项目，激发涌现一大批“专精特新”企业。要强化国家战略科技力量，强化企业创新主体地位，深化产学研结合。

2022 年，资本市场改革持续推进，尤其是股票注册制的全面实行将带动“募投管退”各环节，为产业投资行业打开成长空间，产业投资行业将迎来发展大机遇。但受国家整体经济环境影响，行业仍机遇与挑战并存，行业市场集中度将继续呈上升态势，头部机构在“募投管退”各环节的优势将进一步凸显，中小投资机构在募资方面挑战依旧十分严峻。证券行业财富管理和头部低估值券商 α 确定性较强。证券板块共识性较强的主线包括：财富管理是新蓝海，随着居民财富继续向权益资产转移，券商财富管理转型持续推进。“大资管”长坡厚雪，“资管新规”推动券商资管业务进行去通道和大公募化改造，权益公募基金在资本市场整体规模、资本化率、机构化率、被动化率方面均有巨大增长空间，目前处于发展的黄金时代。机构业务增长空间确定，随着市场逐步机构化，加上注册制改革不断推进，投行、信用、衍生品等机构业务增量确定且延续头部集中趋势。信托行业面临经济下行和严监管的形势，传统融资类业务将继续承压，风险防范压力较大，资管新规后各类产品监管要求统一，行业同质化竞争激烈，转型发展、提升专业化能力是未来可持续稳健发展的关键。融资租赁行业在扶持新能源、智能制造等战略新兴产业，以数字化驱动社会及产业变革、发展绿色产业方面空间广阔；受央行对地方金融的严格监管，行业存在业务结构调整优化、向低碳绿色转型的需要。大陆金融开放为香港国际金融中心发展提供发展空间，粤港澳大湾区为国际化业务带来发展机遇，要做好资源配置，积极迎接战略发展要求。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

中航产融“十四五”规划持续践行“金融+产业”发展模式，确定了“1235”发展战略，明确一个战略定位，坚持产业金融、综合金融两大业务方向，构建航空产业投资、综合金融、航空相关产业投资三大业务平台，提出五大发展目标，建立战略规划、计划财务、人力资源、数据运营、企业文化五大管控机制，加大总部管控力度，在资源配置和战略保障方面推动战略实施。同时，深入推进数字化、轻资本化、体系化服务三大转型，全面推进六大重点工程，大力推进业务结构优化和业务布局调整，推动公司走高质量发展道路。

持续践行“金融+产业”发展模式，推动以融促产、以融强产。“十四五”期间，中航产融继续践行“金融+产业”发展模式，通过构建“金融+产业”的产业体系、服务体系、能力体系及研究体系，以产业发展的金融需求为导向提供金融服务，促进金融和产业的充分融合，尤其是加强与航空产业、战略新兴产业等领域的融合。通过金融和产业的融合发展，不断提升中航产融以融促产、以融强产的水平，实现产融共进。

在战略定位方面，中航产融明确“立足航空产业，运用科技赋能，致力于成为一流的产业-金融集成服务商”的战略定位，推动中航产融及各所属单位按照战略定位引领各项工作，加强对航空主业的金融服务，提升金融科技的开发与运用水平，产业金融属性更加凸显。一是要立足航空产业，充分发挥航空产业资源与背景优势，加强与航空产业链供应链的充分融合，以航空产业优势带动社会各方资本聚集，有效融合市场、资本和创新三个方面的要素禀赋。二是加速推动数字化转型，提升数据治理水平和数字化管理服务能力，运用金融科技推动业务场景、客户需求、金融工具、协同资源、风控合规等金融要素数据化、信息化、网络化，为数据资源价值实现赋能，提升全要素生产率。三是要在市场竞争力、企业价值、经营指标等方面努力实现行业领先水平，为广大客户提供卓越的金融集成服务。

在业务方向方面，以产业金融和综合金融为两大业务方向，打造一体化、集成化的金融服务体系。一是产业金融：搭建航空产业投资、航空相关产业投资的产业金融平台，强化产融结合，围绕航空产业、实体产业提供高质量的产业金融服务，助力产业链供应链的稳定健壮。二是综合金融：运用多元金融工具提供金融整合服务，强化融融结合，以客户为中心提供卓越的综合金融服务。

在业务平台方面，全面提升产融结合深度和广度，提升体系化服务产业的能力水平，中航产融着力构建航空产业投资、综合金融、航空相关产业投资三大业务平台，完善战略布局，为发展提供新的动力。在构建三大业务平台基础上，通过实施业务、公司分类管理，提升融资业务、投资业务、金融服务业务等三大类业务核心竞争力，优化三大类业务结构，明确各所属单位的战略定位，转变发展模式，提高发展质量，全面提升公司整体竞争力和市场价值。

在管控机制方面，中航产融对所属单位主要实施战略规划、计划财务、人力资源、数据运营、企业文化等五大管控机制。一是战略规划管控：实施 PDCA 闭环管理，开展规划实施情况的评估分析及动态调整，将规划实施和战略目标实现情况纳入考核体系。二是计划财务管控：通过对财务管理职能的合理分配以保障企业资金资产的有效使用有助于确保企业完成经营计划，进而实现企业的战略目标。三是人力资源管控：坚持市场化发展道路，积极构建具有航空工业特色和金融行业特点的干部和人才发展体系，建立一批高端金融专业人才队伍。四是数据运营管控：通过数据集中，对风控、合规、财务、审计、纪检等进行智能化管控，在风险可控前提下实现企业运营价值的最大化。五是企业文化管控：建立具有航空特色的金融文化，将企业使命与个人使命、企业愿景和个人目标有机融合，努力培育和弘扬新文化。

实施三大转型，推动公司实现高质量发展。“十四五”期间，中航产融通过深入实施数字化、轻资本化、体系化服务等三大转型，创新发展动力、提升发展质量、提高服务能力，加速推动中航产融在“十四五”期间高质量发展。

凝心聚力，全面推进六大重点工程。“十四五”期间，推进金融控股公司牌照申请、合规与风控体系建设、改革三年行动及对标世界一流工作、数字化体系建设、企业价值提升、重点项目投资等重点工程，保障规划目标及各项工作全面落地推进。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年中航产融积极把握“稳字当头、稳中求进”工作总基调，坚持“服务主业、转型创新、夯实基础、防化风险”，持续优化经营布局与业务结构，在服务航空军工、服务科技创新、服务绿色产业、服务社会民生的奋斗实践中，实现高质量发展。

一是坚持“金融+科技+产业”导向，提升产业金融服务水平

中航产融将认真贯彻习近平总书记提出的“建立健全科技和金融结合机制”有关论述，坚持“金融+科技+产业”循环导向，努力提升产业金融服务能力与效率水平，使之成为推动科技创新和产业升级的重要动能。通过强有力金融服务供给，支持企业更好发挥创新主体作用，助力突破一项项关键技术，打造一个个细分行业，进而盘活整个产业生态，最终形成对整体经济高质量发展的积极带动。要始终坚守服务主责主业、矢志产融结合这个安身立命的根本，强力推动中航产融各金融牌照、各发展平台、各业务类型全面围绕航空军工产业链、供应链、价值链、创新链紧密提供财资敏捷的产业-金融集成服务。

二是提高军工产业研究水平，支持强化航空科技创新动能

坚持思想先行、研究牵引，进一步深化对航空军工的理解与把握，持续完善中航产融研究产品谱系，继续推进“航空数据资产”等重点研究项目，统筹组建内外部高水平专家库，切实提升产业研究水平与投研引领效能。同时，支持强化航空科技创新动能。推进航空先进技术投资基金落地，支持航空科技成果转化与创新技术应用。做好航空产业链引导基金投资，联合其他航空主机厂所以对基金进行扩募。推进青岛基金、成都基金项目投放，联合设立航创融联产业基金，跟踪投资军民融合及高端制造企业项目。

三是深化战略落地与投资发展。

推动战略规划落细落实，组织制定贯彻落实战略规划目标任务的 KPI 考核指标及考评细则。持续完善投资管理体系建设，进一步加强投后管理。推进三年改革行动与对标世界一流管理提升行动，切实加大力度推进中航产融及各所属单位开展市场化变革与混合所有制改革。中航产融所属单位要进一步深化市场化体制机制构建，租赁、证券、安盟、产投、期货等单位要基于长远发展，积极引进战略投资者，推动股权多元化变革，实现强强联合、互促共赢。要坚定推进市场化项目强制跟投机制，实现团队与项目利益捆绑；探索实施薪酬延期支付制度，建立健全追索扣回机制，进一步强化勤勉尽责。要持续跟进金融控股公司申请设立工作。不断强化股东事务管理。

四是持续加强经济运行管理。

持续完善经营业绩考核，充分发挥考核的“指挥棒”功能与激励约束作用，进一步强化战略导向、问题导向、投资资金高效流转导向，研究增加服务航空工业主责主业、防控化解风险、提升投资效率效益等维度的细化量化考核指标，坚持以强有力考核牵引推动转型发展的速度与质量。配合落实航空工业集团“数智计财”和中航产融数字化建设部署，加快推进财务数字化转型。深化业财融合，切实提高资金统筹与资源配置效率，进一步提升经营分析的结构化、精细化水平。要严控重点单位债务增长，进一步丰富资产出表路径方式，持续加大境外机构经营管理和资金运行监控，筑牢财务风险防线。

五是优化战略客户服务管理。

坚持以航空工业下属成员单位和重点战略客户为核心，建立健全沟通对接服务机制。进一步梳理整合各所属单位业务类型、服务类型、产品类型，制定实施内部单位协同服务利益保障分配机制，为各类客户提供体系化、综合性优质金融产品与增值服务。持续推进客户中台数字化平台建设。同时，建立健全风险管控隔离机制。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 业务风险

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

信用风险、流动性风险、利率风险等；中航证券业务经营活动面临的风险主要有：流动性风险、信用风险、市场风险、合规风险等。

2. 市场与经营风险

公司下属中航信托面临信托行业发展增速放缓的风险。信托行业自 2007 年至今经过多年的快速增长后，受到宏观经济增速下行、同质化竞争加剧影响以及处在“防范金融风险”的总基调下的逆周期调解、回归本源、服务实体的大环境中信托行业资产规模增长速度明显放缓，中航信托也受此影响。

公司下属中航租赁面临租赁行业竞争日益激烈的风险。我国租赁行业中的银行系金融租赁公司无论在资本规模还是融资渠道、资金成本方面，都占有绝对的优势。随着融资租赁业务管理办法出台以及监管趋严以及行业逐渐向成熟阶段发展，中航租赁面临的竞争将日益激烈。全球疫情已持续两年，给旅游、航空等行业带来一定冲击。在此背景下，飞机、船舶承租人经营状况恶化，将对中航租赁的经营业绩产生负面影响。

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

公司下属中航证券经营业绩依赖证券市场景气程度并受行业竞争加剧的影响。由于受经营模式、业务范围和金融产品数量等因素制约，我国证券公司经营状况与证券市场活跃程度及其各类指数走势有着较强的联系，如果证券市场各类指数持续下跌，交投清淡，证券公司的经纪、承销、自营等业务的经营难度将会增大，盈利水平将会下降。经过近三十年的发展，我国证券公司在资本规模、资金实力等方面都上了一个新台阶，出现了一批规模较大、实力较强的证券公司，资源出现向头部券商集中的趋势，这种局面对处于中小证券公司行列的中航证券业务拓展造成不利影响。另外，商业银行和其他非银行金融机构向证券行业不断渗透而形成的挑战，也加剧了行业竞争风险。

3. 股市风险

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

4. 财务风险

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

5. 管理风险

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

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

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，不断完善公司治理结构，健全内控制度，规范公司运作，加强信息披露工作，持续优化各项业务流程。公司董事会及各专业委员会以及董、监事，高级管理人员都能够在日常经营中，严格按照公司现有各项制度规范运作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内部控制体系建设，规范公司运作。公司充分发挥董事会各专门委员会、特别是独立董事的作用，加强独立董事、审计委员会的监督作用，以提高公司治理的整体水平。公司治理与《中华人民共和国公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

√适用 □不适用

报告期内，公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立运营的能力。

（一）业务独立

公司主要经营租赁、信托、证券、财务公司、期货等金融业务与产业投资业务等。公司在业务上独立于控股股东及实际控制人，具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力，并且与控股股东及实际控制人及其控制的其他关联企业之间不存在实质上的同业竞争和显失公平的关联交易。

（二）资产独立完整

公司与控股股东、实际控制人及其关联方产权关系明确，没有依赖控股股东、实际控制人及其关联方进行经营管理的情况，公司的控股股东、实际控制人及其关联方不存在违规占用、支配公司的资产或干预公司对资产的经营管理的情况。

（三）人员独立

公司按照有关法律、法规及国家对劳动、人事及工资管理的相关规定建立了一整套相应的管理制度、管理体系，具有完备而独立的人事管理制度，与员工签订了规范的劳动合同，行政管理人员配备齐全。

公司的高级管理人员均在公司领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领薪的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。

（四）财务独立

公司设有独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系。公司本部及其子公司分别设立财务机构，对各自的经营业务进行单独核算，并按公司统一编制的预算进行控制与管理。

公司独立在银行开户，拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司能够依据相关程序独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司财务、会计活动的情况。

公司自成立之日起一直依法独立纳税，公司作为独立的纳税法人实体进行独立的税务登记，不存在与控股股东合并纳税的情况。

（五）机构独立

公司的经营活动和行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于公司控股股东及实际控制人。公司办公机构与控股股东及实际控制人严格分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 30 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号：临 2021-016	2021 年 3 月 31 日	本次会议共审议通过 8 项议案，不存在否决议案情况。
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 22 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号：临 2021-025	2021 年 6 月 23 日	本次会议共审议通过 10 项议案，不存在否决议案情况。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 6 月 24 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号：临 2021-026	2021 年 6 月 25 日	本次会议共审议通过 3 项议案，不存在否决议案情况。
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 8 月 11 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号：临 2021-040	2021 年 8 月 12 日	本次会议共审议通过 2 项议案，不存在否决议案情况。
2021 年第四次临时股东大会	2021 年 9 月 27 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号：临 2021-058	2021 年 9 月 28 日	本次会议共审议通过 12 项议案，不存在否决议案情况。
2021 年第五次临时股东大会	2021 年 11 月 23 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号：临 2021-069	2021 年 11 月 24 日	本次会议共审议通过 1 项议案，不存在否决议案情况。
2021 年第六次临时股东大会	2021 年 12 月 30 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号：临 2021-079	2021 年 12 月 31 日	本次会议共审议通过 8 项议案，不存在否决议案情况。

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

股东大会情况说明

适用 不适用

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
姚江涛	董事长、总经理	男	58	2020年11月26日	2024年12月30日	185,000	185,000	0	--	70.08	否
杨东升	董事	男	56	2021年12月30日	2024年12月30日	0	0	0	--	0	是
李斌	董事	男	57	2021年12月30日	2024年12月30日	0	0	0	--	0	是
陈亚春	董事	男	55	2022年2月18日	2024年12月30日	0	0	0	--	0	是
殷醒民	独立董事	男	68	2021年12月30日	2023年5月26日	0	0	0	--	24.00	否
孙祁祥	独立董事	女	65	2021年12月30日	2023年5月26日	0	0	0	--	24.00	否
周华	独立董事	男	45	2021年6月24日	2024年12月30日	0	0	0	--	12.00	否
胡创界	监事会主席	男	57	2021年12月30日	2024年12月30日	0	0	0	--	0	是
刘蓉	监事	女	56	2021年12月30日	2024年12月30日	0	0	0	--	0	是
王旺松	职工监事	男	48	2021年12月27日	2024年12月30日	200,000	200,000	0	--	102.80	否
陶国飞	总会计师	男	57	2022年1月6日	2024年12月30日	0	0	0	--	14.40	否
贾福青	副总经理	男	57	2022年1月6日	2024年12月30日	160,000	160,000	0	--	89.43	否
熊宏	副总经理	男	50	2022年1月6日	2024年12月30日	0	0	0	--	14.33	否
古科峰	董事会秘书	男	50	2022年1月24日	2024年12月30日	0	0	0	--	25.63	否
李聚文	原董事	男	58	2018年12月28日	2021年12月28日	0	0	0	--	0	是
赵宏伟	原董事	男	54	2018年12月28日	2021年12月28日	696,500	696,500	0	--	0	是
刘光运	原董事、总会计师	男	58	2018年12月28日	2021年12月28日	350,000	350,000	0	--	62.70	是
洪海波	原董事	男	58	2020年2月25日	2021年12月28日	0	0	0	--	0	是
王建新	原独立董事	男	48	2018年12月28日	2021年12月28日	0	0	0	--	12.00	否
李斌	原监事	男	57	2018年12月28日	2021年12月28日	0	0	0	--	0	是
李天舒	原职工监事	男	43	2018年12月28日	2021年12月28日	0	0	0	--	120.52	否
合计	/	/	/	/	/	1,591,500	1,591,500	0	/	571.89	/

姓名	主要工作经历
姚江涛	国民经济专业硕士。现任中航产融董事长、总经理、党委书记，中航信托董事长，中国信托业协会会长。历任江西省农行干校办公室干事、人事科科长，农行江西信托副总经理，江南信托常务副总经理、总经理、党委书记，江南证券总经理、董事长，中航信托总经理。
杨东升	航空工程专业工程硕士。现任中航产融董事，中国航空工业集团有限公司计划财务部副部长。历任沈阳飞机设计研究所强度室设计员、副主任，沈阳飞机设计研究所强度机构部设计员、副部长，沈阳飞机设计研究所人事劳资处处长，沈阳飞机设计研究所财务处处长，沈阳飞机设计研究所副总会计师兼财务部部长，沈阳飞机设计研究所副所长；中航工业防务分公司副总会计师；中航航空装备有限责任公司副总经理；中国航空工业集团公司防务工程部综合部副部长。
李斌	航空工程硕士。现任中航产融董事，中国航空工业集团有限公司监事会四办成员、中国航空技术国际控股有限公司董事、中航资产管理有限公司董事。历任沈阳飞机设计研究所结构室设计员，沈阳飞机设计研究所人事劳资处副处长、处长，沈阳飞机设计研究所组织部（人力资源部、老干部办）部长，沈阳飞机设计研究所党委副书记、纪委书记、工会主席。中航航空服务保障（天津）有限公司董事长、党委书记。
陈亚春	大学本科学历，高级会计师。现任中航产融董事，中国铁路哈尔滨局集团有限公司总会计师。历任沈阳铁路局财务处副处长，沈阳铁路局投资管理中心总会计师，沈阳铁路局辅业集团公司（投资管理中心）总会计师，沈阳铁路局收入稽查处副处长，沈阳铁路局社会保险管理处处长；任沈阳局集团公司社会保险部主任；沈阳局集团公司财务部（收入部）主任兼资金结算所（财务集中核算管理所）主任、税务管理办公室主任。
殷醒民	英国萨塞克斯大学经济学博士。现任中航产融独立董事，复旦大学荣休教授，博士生导师，复旦大学信托研究中心主任；中海信托股份有限公司独立董事，上海同在股权投资基金管理有限公司监事。历任中共宁波市委干事，浙江大学经济系讲师，复旦大学中国经济研究中心副主任，经济学院学术委员会和学位委员会委员。
孙祁祥	北京大学经济学博士。现任中航产融独立董事，北京大学经济学院教授。历任北京大学讲师、副教授、教授、博士生导师；北京大学经济学院系主任、副院长、院长。主要兼职：北京大学中国保险与社会保障研究中心主任，美国国际保险学会董事局成员；中银基金管理有限公司独立董事、国开证券有限责任公司独立董事，中信银行股份有限公司外部监事。
周华	中国人民大学管理学（会计学专业）博士，注册会计师，资产评估师。现任中航产融独立董事，中国人民大学商学院教授、博士生导师，中国高科集团股份有限公司独立董事，康达新材料（集团）股份有限公司独立董事，三一重工股份有限公司独立董事，中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司独立董事。
胡创界	上海交通大学 EMBA 学位，研究员。现任中航产融监事会主席，中国航空工业集团公司特级专务、航空工业机载监事会主席。历任上海航空电器厂技术员，车间副主任、党支部书记，副总工程师，副厂长，厂长；上海航空电器有限公司董事长、党委书记、总经理；航空工业上电及航空工业万里董事长、总经理、党委书记；航空工业资产总经理、董事长及党委书记。
刘蓉	北京大学高级管理人员工商管理硕士学位。现任中航产融监事，中国航空工业集团有限公司股东权益监督办公室高级专务、专职董监事工作四办成员。历任航空工业部财务局综合处、企业处科员，外事财务处副主任科员、主任科员、负责人（副处）主持工作；中国航空工业第一集团公司财务部资金处、企业处处长，财务部副部长；中国航空工业集团公司财务管理部副部长；中航工业集团财务有限责任公司总经理；中国航空工业集团公司资本管理部股东事务办公室高级专务，计划财务部股东权益监督办公室高级专务、监事会工作四办成员，股东权益监督办公室高级专务、监事会工作四办成员。

王旺松	复旦大学数量经济学专业硕士。现任中航产融职工监事，风控法务部部长。历任中航证券有限公司证券投资部副总经理、总经理；中航资本风险管理与法律事务部副部长。
陶国飞	硕士研究生，一级高级会计师。现任中航产融总会计师，党委委员。历任洪都集团副总会计师、董事长助理、总会计师、副总经理、董事；中航通用飞机有限责任公司董事、副总经理、总会计师；中国航空科技工业股份有限公司副总经理兼总会计师。
贾福青	航空工程硕士，高级会计师。现任中航产融副总经理，党委委员。历任航空工业总公司 628 所、中国航空工业发展研究中心、中航工业集团财务有限责任公司、中航资本控股股份有限公司任职。历任航空工业总公司 628 所科技处科员、副处长、财务处处长、财务审计处处长，中国航空工业发展研究中心主任助理兼市场计划处处长、副主任，中航工业集团财务有限责任公司副总经理、总法律顾问，国家开发银行评审二局副局长（挂职），中航工业集团财务有限责任公司党委委员、资深顾问、副总经理，中航资本控股股份有限公司分党组成员、副总经理。
熊宏	硕士研究生。现任中航产融副总经理，党委委员。历任中航证券有限公司总经理助理，董事会秘书、首席信息官，财务总监（代），纪委书记、工会主席，副总经理，党委副书记。
古科峰	研究员级高级工程师，华东政法大学法学硕士。现任中航产融董事会秘书、总法律顾问、合规总监。历任航空工业试飞院法律顾问、副处长、处长、副总法律顾问；中国航空工业集团有限公司政策法律部特级业务经理、法律事务处处长、专务，审计法律部法律合规处处长、专务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨东升	航空工业	计划财务部副部长		
李斌	航空工业、中国航空技术国际控股有限公司、中航资产管理有限公司	航空工业监事会四办成员、中航国际董事、中航资产董事		
胡创界	航空工业、航空工业机载	航空工业特级专务、航空工业机载监事会主席		
刘蓉	航空工业	航空工业股东权益监督办公室高级专务、专职董监事工作四办成员		
陈亚春	哈尔滨铁路局	总会计师		
在股东单位任职情况的说明				

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
殷醒民	复旦大学	复旦大学荣休教授，博士生导师，复旦大学信托研究中心主任		
孙祁祥	北京大学经济学院	教授		
周华	中国人民大学商学院	中国人民大学商学院教授、博士生导师，		
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司设有董事会薪酬与考核委员会，该委员会是董事会根据股东大会决议设立的董事会专门工作机构，主要负责研究公司董事及高级管理人员的考核标准、执行考核及提出建议，研究公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。董事、监事报酬经公司股东大会批准，高级管理人员报酬经公司董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员薪酬根据公司整体业绩完成情况、同业水平及市场环境，综合考虑个人知识、能力及对公司业绩贡献度等因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司向董事长及在公司任执行职务的董事、独立董事、职工监事、高级管理人员实际支付报酬合计为 571.89 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末公司董事长及在公司任执行职务的董事、独立董事、职工监事、高级管理人员实际获得的报酬合计为 571.89 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王建新	独立董事	离任	个人原因
周华	独立董事	选举	补选
刘光运	董事、总会计师	离任	工作变动
陶国飞	总会计师	聘任	工作需要
熊宏	副总经理	聘任	工作需要
李聚文	董事	离任	届满离任
赵宏伟	董事	离任	届满离任
洪海波	董事	离任	届满离任
李斌	监事	离任	届满离任
李天舒	职工监事	离任	届满离任
姚江涛	董事	选举	换届选举为第九届董事会董事
杨东升	董事	选举	换届选举为第九届董事会董事
李斌	董事	选举	换届选举为第九届董事会董事
殷醒民	独立董事	选举	换届选举为第九届董事会独立董事
孙祁祥	独立董事	选举	换届选举为第九届董事会独立董事
周华	独立董事	选举	换届选举为第九届董事会独立董事
胡创界	监事	选举	换届选举为第九届监事会监事
刘蓉	监事	选举	换届选举为第九届监事会监事
王旺松	职工监事	选举	换届选举为第九届监事会职工监事

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第三十次会议	2021 年 3 月 10 日	审议通过：一、2020 年度董事会工作报告二、2020 年度总经理工作报告三、2020 年年度报告及年报摘要四、2020 年度财务决算报告五、2020 年度利润分配方案六、2021 年度财务预算报告七、2021 年度聘任公司会计师事务所的议案八、2020 年度内部控制评价报告九、2020 年度内部控制审计报告十、2020 年度环境、社会责任与公司治理（ESG）报告十一、2020 年度董事会经费使用情况、2021 年度董事会经费预算方案的议案十二、2020 年度公司日常关联交易实际执行情况的议案十三、2021 年度公司日常关联交易预计情况的议案十四、关于公司及子公司利用部分临时闲置资金委托理财的议案十五、关于注册、发行超短期融资券的议案十六、关于 2021 年综合授信额度核定及授信的议案十七、关于向控股子公司中航信托增资的议案十八、关于调整公司公开发行公司债券发行方案的议案十九、关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案
第八届董事会第三十一次会议	2021 年 4 月 28 日	审议通过：2021 年第一季度报告全文及正文
第八届董事会第三十二次会议	2021 年 6 月 1 日	审议通过：一、2020 年度利润分配方案二、关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案
第八届董事会第三十三次会议	2021 年 6 月 8 日	审议通过：一、关于拟变更公司名称的议案二、关于修订公司章程的议案三、关于调整中航资本总部机构设置的议案四、关于调整公司独立董事的议案五、关于召开公司 2021 年年第二次临时股东大会的议案
第八届董事会第三十四次会议	2021 年 7 月 15 日	审议通过：一、关于设立公司第八届董事会风险管理与合规委员会的议案二、关于调整公司第八届董事会各专业委员会委员的议案三、关于制定公司《债务融资工具信息披露事务管理办法》的议案四、关于授权控股子公司中航国际租赁有限公司 2021 年度对所属特殊项目公司提供担保额度的议案五、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次注册、发行超短期融资券的相关事宜的议案六、关于设立青岛航空产业融合发展股权投资基金的议案七、关于设立中航产融航空产业链引导基金的议案八、关于修订公司《内幕信息知情人登记管理办法》的议案九、关于召开公司 2021 年年第三次临时股东大会的议案
第八届董事会第三十五次会议	2021 年 8 月 25 日	审议通过：一、2021 年度半年度报告及报告摘要二、关于全资子公司中航资本产业投资有限公司认购中航光电科技股份有限公司非公开发行股票的议案三、关于全资子公司中航资本产业投资有限公司认购深南电路股份有限公司非公开发行股票的议案四、关于会计政策变更的议案
第八届董事会第三十六次会议	2021 年 9 月 3 日	审议通过：一、关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案二、关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案三、关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案四、关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案五、关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案六、关于公司与航空工业集团签订《中航工业产融控股股份有限公司与中国航空工业集团有限公司之附条件生效的非公开发行股份认购合同》的议案七、关于公司本次非公开发行 A 股股票涉及关联交易的议案八、关于提请股东大会批准航空工业集团及其一致行动人免于以要约收购方式增持公司股

		份的议案九、关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案十、关于公司未来三年（2021 年-2023 年）股东回报规划的议案十一、关于开立募集资金专项账户的议案十二、关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士全权办理本次非公开发行 A 股股票具体事宜的议案
第八届董事会第三十七次会议	2021 年 9 月 10 日	审议通过：关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案
第八届董事会第三十八次会议	2021 年 9 月 15 日	审议通过：一、中航产融“十四五”及 2035 年中长期发展规划二、关于聘任陶国飞先生为公司总会计师的议案
第八届董事会第三十九次会议	2021 年 10 月 27 日	审议通过：一、中航产融 2021 年第三季度报告二、关于聘任熊宏先生为公司副总经理的议案
第八届董事会第四十次会议	2021 年 11 月 5 日	审议通过：一、关于控股子公司中航投资控股有限公司放弃对中航工业集团财务有限责任公司同比例增资权的议案二、关于召开 2021 年第五次临时股东大会的议案
第八届董事会第四十一次会议	2021 年 11 月 18 日	审议通过：一、关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的议案二、关于调整公司非公开发行 A 股股票预案的议案三、关于调整公司非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案
第八届董事会第四十二次会议	2021 年 12 月 14 日	审议通过：一、关于修订公司章程的议案二、关于修订《股东大会议事规则》的议案三、关于修订《董事会议事规则》的议案四、关于公司发行绿色碳中和资产支持证券并提供担保的议案五、关于董事会换届选举的议案六、关于向控股子公司中航证券有限公司增资的议案七、关于制定《董事会授权管理制度》的议案八、关于召开 2021 年第六次临时股东大会的议案

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
姚江涛	否	13	13	8	0	0	否	7
李聚文	否	13	13	8	0	0	否	0
赵宏伟	否	13	13	8	0	0	否	0
刘光运	否	8	8	8	0	0	否	3
洪海波	否	13	13	8	0	0	否	0
殷醒民	是	13	13	8	0	0	否	1
孙祁祥	是	13	13	8	0	0	否	0
周华	是	9	9	5	0	0	否	0
王建新	是	4	4	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	周华、殷醒民、孙祁祥
提名委员会	孙祁祥、殷醒民、周华
薪酬与考核委员会	殷醒民、孙祁祥、周华
战略委员会	姚江涛、杨东升、殷醒民
风险管理与合规委员会	姚江涛、殷醒民、周华

(2) 报告期内审计委员会委员会召开 10 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 5 日	审议：公司 2020 年度审计计划	审计委员会根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
2021 年 3 月 10 日	审议：公司 2020 年度利润分配方案、2020 年度日常关联交易实际执行情况、2021 年度日常关联交易预计情况、2021 年度聘任会计师事务所等 4 项议案	本次会议所有议案均全票同意审议通过	
2021 年 7 月 15 日	审议：关于授权控股子公司中航国际租赁有限公司 2020 年度对下属特殊项目公司提供担保额度的议案、关于设立中航产融航空产业链引导基金的议案 2 项议案	本次会议所有议案均全票同意审议通过	
2021 年 8 月 25 日	审议：关于全资子公司中航资本产业投资有限公司认购中航光电科技股份有限公司非公开发行股票的议案、关于全资子公司中航资本产业投资有限公司认购深南电路股份有限公司非公开发行股票的议案、关于会计政策变更的议案 3 项议案	本次会议所有议案均全票同意审议通过	
2021 年 9 月 3 日	审议：关于公司非公开发行 A 股股票方案及预案、关于公司与航空工业集团有限公司（简称“航空工业集团”）签署《中航工业产融控股股份有限公司与中国航空工业集团有限公司之附条件生效的非公开发行股份认购合同》、关于本次非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项、关于提请股东大会批准航空工业集团及其一致行动人免于以要约收购方式增持公司股份事项 4 项议案	本次会议所有议案均全票同意审议通过	
2021 年 11 月 5 日	审议：关于控股子公司中航投资控股有限公司放弃对中航工业集团财务有限责任公司同比例增资权的议案 1 项议案	本次会议所有议案均全票同意审议通过	
2021 年 11 月 18 日	审议：关于公司非公开发行 A 股股票方案的调整及预案（修订稿）1 项议案	本次会议所有议案均全票同意审议通过	
2021 年 12 月 14 日	审议：关于公司发行绿色碳中和资产支持证券并提供担保的议案	本次会议所有议案均全票同意审议通过	

(3) 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 10 日	审议：公司“十四五规划”（讨论稿）	根据公司的实际情况，对公司“十四五”规划进行沟通讨论	
2021 年 9 月 15 日	审议：“十四五”及 2035 年中长期发展规划	审议通过此议案	

(4) 报告期内提名委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 6 月 1 日	审议：关于调整公司独立董事的议案	经了解独立董事候选人周华先生的教育背景、工作经历、专业能力和身体状况，具备相应任职资格和能力，能够胜任公司独立董事的岗位要求。鉴于此，我们全体成员一致同意提名周华先生为公司第八届董事会独立董事候选人，并同意提请公司董事会审议。	
2021 年 9 月 10 日	审议：关于聘任陶国飞先生为公司总会计师的议案	该高级管理人员候选人具备《公司法》等法律法规规定的担任上市公司高级管理人员的资格，符合公司《章程》规定的任职条件，不存在被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情形。鉴于此，我们全体成员一致同意提名陶国飞先生为公司总会计师，并同意提请公司董事会审议。	
2021 年 10 月 15 日	审议：关于聘任熊宏先生为公司副总经理的议案	该高级管理人员候选人具备《公司法》等法律法规规定的担任上市公司高级管理人员的资格，符合公司《章程》规定的任职条件，不存在被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情形。鉴于此，我们全体成员一致同意提名熊宏先生为公司副总经理，并同意提请公司董事会审议。	
2021 年 12 月 8 日	审议：关于董事会换届选举的议案	（一）本次提名的董事候选人具备法律、行政法规所规定的上市公司董事任职资格，具备履行董事职责所必需的工作经验，符合《公司章程》规定的其他条件，提名程序合法、有效。（二）本次提名的独立董事候选人具有独立性和履行独立董事职责所必需的工作经验，其具备担任公司董事、独立董事的资格和能力，符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等规定的条件，未发现有《公司法》规定的不得任职的情形，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。鉴于此，我们全体成员一致同意将上述议案提请公司董事会审议。	

(5) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 10 日	审议：公司高级管理人员薪酬方案	审议通过此议案	

(6) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	62
主要子公司在职员工的数量	4,933
在职员工的数量合计	4,995
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	161
销售人员	3,807
技术人员	150
财务人员	212
行政人员	665
合计	4,995
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	38
硕士	1,301
大学本科	2,349
大学专科	1,082
中专及以下	225
合计	4,995

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

以公司“十四五”发展战略为指导，贯彻全面薪酬理念，按照市场化原则，突出效益效率导向，激励约束相结合，实施分层分类管理，建立健全“即期+中长期”薪酬激励约束体系。对于中高层经营管理人员，落实“强激励、硬约束”的薪酬分配导向，薪酬与业绩刚性挂钩；设置健全风险抵押金、追索扣回制度，防范经营风险。实施覆盖核心业务骨干的限制性股票激励计划及试点超额利润分享计划，增强主人翁意识和战略意识，推进公司做强做优。对于基层员工，突出贡献导向激励性的同时，兼顾保障性，保证公司目标责任的落实和承接，实现薪酬激励向价值创造的业务一线倾斜。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2021年，中航产融秉持“家国为怀，成就产业与人”的使命，将培训工作中公司产业金融发展主线、“十四五”转型发展、员工综合素质提升有机融合，统筹谋划，制定下发《中航产融2021年度培训计划》。围绕学习党的百年光辉历程，组织开展了4期党史学习教育专题培训，覆盖公司全体中层及以上干部近300人；聚焦转型发展，组织“变革与服务”专题培训；围绕“做实总部”，组织开展6期“问题分析与解决”行动学习工作坊；聚焦“十四五”规划、产业金融、数字化转型，举办战略培训、《产融聚鑫 汇智聚力》以及航空产业相关培训10余场，不断赋能业务发展和干部人才队伍综合素质提升，助推公司高质量发展。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	157,676 小时
劳务外包支付的报酬总额	3,057.06 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司高度重视股东回报，已严格按照中国证监会的相关规定，修订《公司章程》中关于利润分配的规定。《公司章程》中利润分配相关条款明确规定，现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制以及现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优先顺序，公司现金分红的期间间隔，现金分红的具体条件，发放股票股利的条件等。报告期内，公司 2020 年度股东大会审议通过 2020 年度利润分配方案，并已实施完成。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年 12 月 12 日，公司召开第八届董事会第十六次会议和第八届监事会第七次会议，审议通过了《公司 A 股限制性股票长期激励计划（草案）及其摘要》、《公司 A 股限制性股票激励计划（第一期）（草案）及其摘要》及相关事项的议案。监事会对限制性股票激励计划相关事项出具了核查意见。公司独立董事对限制性股票激励计划相关事项发表了同意的独立意见。北京市尚公律师事务所出具了相关法律意见书。	上述情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告编号：临 2019-069、临 2019-070、临 2019-071、临 2019-072
2020 年 1 月 18 日，公司发布了《关于公司 A 股限制性股票激励计划获国务院国资委批复的公告》（公告编号：临 2020-003），公司限制性股票激励计划已获得国务院国有资产监督管理委员会出具的《关于中航资本控股股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资考分【2020】7 号），原则同意公司实施限制性股票激励计划。	上述情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告编号：临 2020-003
2020 年 1 月 20 日，公司召开第八届董事会第十七次会议和第八届监事会第八次会议，审议通过了《公司 A 股限制性股票激励计划（第一期）（草案修订稿）及其摘要》。同日，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。北京市尚公律师事务所出具了相关法律意见书。	上述情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告编号：临 2020-004、临 2020-005、临 2020-006、临 2020-007
2020 年 2 月 24 日，独立董事王建新先生作为征集人就公司 2020 年第一次临时股东大会审议的限制性股票激励计划有关议案向公司全体股东征集投票权。	上述情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告编号：临 2020-013

<p>2020年2月25日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《公司A股限制性股票长期激励计划（草案）及其摘要》、《公司A股限制性股票激励计划（第一期）（草案修订稿）及其摘要》及相关事项的议案。</p>	<p>上述情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告编号：临2020-014</p>
<p>2020年2月26日，公司发布了《关于中航资本控股股份有限公司A股限制性股票激励计划（第一期）内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2020-015），公司对本次激励计划相关内幕信息知情人在本次激励计划草案公告前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，不存在相关内幕信息知情人因知悉内幕信息而从事内幕交易的情形。</p>	<p>上述情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告编号：临2020-015</p>
<p>2020年2月26日，公司第八届董事会第十九次会议和第八届监事会第九次会议审议通过了《关于向公司A股限制性股票激励计划（第一期）激励对象授予限制性股票的议案》。监事会出具了关于公司限制性股票激励计划实施授予相关事项的核查意见。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。北京市尚公律师事务所出具了相关法律意见书。</p>	<p>上述情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告编号：临2020-016、临2020-017、临2020-018</p>
<p>在公司A股限制性股票激励计划（第一期）授予股份资金缴纳过程中，鉴于部分激励对象未认购或未全部认购拟授予的限制性股票，公司董事会根据股东大会的授权，对本次激励计划的激励对象名单及权益授予数量进行了调整。经调整，公司本次激励计划的激励对象由233人调整为182人，授予限制性股票总数由5,801.88万股调整为3293.15万股。除授予激励对象名单及授予数量变动外，本次调整不影响公司本次激励计划的其他事项及激励股份授予的有效性，不会对公司的财务状况和经营产生实质性影响。因此，2020年3月9日，公司第八届董事会第二十次会议和第八届监事会第十次会议审议通过了《关于调整公司A股限制性股票激励计划（第一期）激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向公司A股限制性股票激励计划（第一期）激励对象授予限制性股票（调整后）的议案》。监事会出具了《关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）调整及实施授予相关事项的核查意见》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。北京市尚公律师事务所出具了相关法律意见书。</p>	<p>上述情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告编号：临2020-022、临2020-023、临2020-024、临2020-025、临2020-026、临2020-027</p>
<p>本次股权激励计划的授予登记的限制性股票共计3,293.1475万股，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理，并于2020年3月23日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，股权登记日为2020年3月18日。</p>	<p>上述情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告编号：临2020-027</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

公司通过市场化增持方式实施员工持股计划的股票来源全部系通过二级市场购买取得。相关事项已经公司 2017 年 4 月 27 日召开的第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十次会议和一届七次职工代表大会、2017 年 5 月 26 日召开的 2016 年年度股东大会、2017 年 9 月 8 日召开的第七届董事会第二十三次会议和第七届监事会第十三次会议、2017 年 9 月 26 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过，并在上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）发布相关公告，详情请见公司分别于 2017 年 4 月 28 日、2017 年 5 月 27 日、2017 年 9 月 9 日、2017 年 9 月 12 日和 2017 年 9 月 27 日发布在上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）的临 2017-014 号、临 2017-024 号、临 2017-044 号、临 2017-047 号、临 2017-048 号、临 2017-051、临 2017-052 和临 2017-053 公告。本计划已完成股票购买，通过二级市场累计买入公司股票 17,131,769 股，占公司已发行总股本的 0.19%，成交金额合计为 105,157,196.4 元，成交均价为 6.14 元/股。本计划所购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期自 2017 年 11 月 2 日起 12 个月。报告期末，本增持计划所持公司股票 16,501,769 股，占公司已发行总股本的 0.18%。经公司第八届董事会第二十五次会议审议通过，决定本增持计划存续期延期 2 年，即延长至 2022 年 9 月 25 日。

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性股 票的授予 价格 (元)	已解锁 股份	未解锁 股份	期末持有 限制性股 票数量	报告期 末市价 (元)
姚江涛	董事长、 总经理	185,000	0	2.68	0	185,000	185,000	3.97
赵宏伟	原董事	696,500	0	2.68	0	696,500	696,500	3.97
贾福青	副总经理	160,000	0	2.68	0	160,000	160,000	3.97
刘光运	原总会计师	350,000	0	2.68	0	350,000	350,000	3.97
合计	/	1,391,500	0	/	0	1,391,500	1,391,500	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

高级管理人员贯彻国有企业领导人员“对党忠诚、勇于创新、治企有方、兴企有为、清正廉洁”二十字考核标准，落实任期制、契约化相关机制进行考评管理；在实施年薪制管理的基础上，引入任期激励、股权激励等中长期激励方式，同时辅以追索扣回等约束机制。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

具体详见公司《2021 年年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规规章及《公司章程》的有关规定，中航产融结合实际情况，对子公司实施管理控制，一是按照相关法律法规，指导子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，修订完善公司章程等相关制度；二是督促子公司对外担保、对外投资、重大事项事前向公司报告工作；三是按照放管结合、充分授权、目标导向原则，围绕提质增效、转型升级发展目标，对各子公司因业施策分类管控。四是公司定期对子公司经营管理、内部控制等事项实施审计监督，规范公司内部运作机制，维护公司和投资者合法权益，促进公司健康发展。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为中航产融于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

详情请投资者参见与本年度报告同日披露的公司 2021 年度企业社会责任报告暨环境、社会及治理 (ESG) 报告全文。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

详情请投资者参见与本年度报告同日披露的公司 2021 年度企业社会责任报告暨环境、社会及治理 (ESG) 报告全文。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

详情请投资者参见与本年度报告同日披露的公司 2021 年度企业社会责任报告暨环境、社会及治理 (ESG) 报告全文。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

中航信托：

一、持续巩固拓展脱贫攻坚成果。为培育“十三五”定点帮扶村黄桃、生态水稻等产业持续发展势能，中航信托通过“公益基金”向浆坑村捐赠了 10 万元产业发展资金，并在退出定点帮扶后，继续牵头开展了 2021 年度永新黄桃“善品公社”电商平台全网营销和 2021 年“生态稻米”消费帮扶采买，实现销售额超 48 万元，为浆坑村拓展脱贫攻坚成果注入持续动能。

二、探索“公司+农户+合作社”的合作模式，投入 35 万元成立中草药种植基地，带动当地农民就业同时大幅提升村集体收入；捐赠 30 万元成立乡村振兴慈善信托投入美丽乡村建设；建设三湾蜂语蜂场获评省级示范蜂场称号，打造三湾农产品网络直播基地，拓展了红薯干、蜂蜜线上营销渠道。

中航租赁：

结合公司实际，扎实推进乡村振兴工作。一是紧扣集团公司乡村振兴计划要求，依托“爱心航空”线上平台，鼓励全体员工购买扶贫地区农产品、特色产品等，支持当地乡村振兴建设和经济社会发展，全年共投入资金为 7.71 万元。二是紧跟地方要求创新乡村振兴举措，变单纯的资金注入单项输出为购买扶贫区域产品与服务输入与输出相结合的方式，真正实现扶贫与扶智、扶志有机结合，与崇明区向化镇对接帮扶，以购买当地绿色无公害农副产品等方式，2021 年共投入资金 12 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	航空工业	自股权分置改革方案实施并恢复上市之日起三十六个月锁定期限届满后，航空工业通过证券交易所挂牌交易出售公司股份的价格不低于 25 元（该价格遇到分红、转增、送股、配股等事项时，将进行除权除息调整，对于缩股情形，也将对该价格按照理论复权价进行复权调整）。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	航空工业	航空工业承诺，重大资产重组所涉及的置入资产中航投资控股有限公司及其子公司若因名下房屋所有权及土地使用权资产存在权属瑕疵，而遭致任何形式的索偿或权利请求的，均由航空工业承担赔偿责任或补偿责任。		否	是		
	解决同业竞争	航空工业	航空工业承诺，航空工业作为本公司的控股股东，保证航空工业及其控制的企业现在和将来不从事与重组后的本公司相竞争或可能竞争的业务；亦不通过间接经营、参与投资等方式参与任何与重组后的本公司相同或者类似业务及其他构成或可能构成竞争之业务活动，以避免航空工业及其投资的企业与本公司的生产经营构成同业竞争。如航空工业及其投资的企业为进一步拓展业务范围，与本公司及本公司的所属公司经营的业务产生竞争，则航空工业及其投资的企业将以停止经营产生竞争的业务的方式，或者以将产生竞争的业务纳入本公司经营的方式，或者将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。航空工业保证严格遵守中国证监会、证券交易所的有关规定及上市公司的《公司章程》等公司内部管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。		否	是		
	解决关联交易	航空工业	航空工业承诺，本次重大资产重组完成后，航空工业在控股本公司期间，将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及本公司《公司章程》的有关规定，规范与本公司的关联交易。在进行与本公司的关联交易时，航空工业保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，依法签订相关协议、合同或其他法律文件，并		否	是		

		将按照有关法律、法规、规范性文件及本公司的《公司章程》等的有关规定，履行有关决策、审批程序及信息披露义务。航空工业保证不利用控股股东地位谋取不正当利益，不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。					
其他	哈尔滨铁路局	1、公司（原北亚集团）破产重整期间，哈尔滨铁路局做出的“在重整计划草案表决通过并经人民法院批准、资产注入重组方案获批准后，在上述清偿比例范围内向各债权人提供保证，确保各债权人按上述受偿比例获得清偿”的担保承诺继续有效。2、在北亚集团破产重整资产范围内，哈尔滨铁路局保证重整相关资产的真实、准确和完整，且不存在任何法律纠纷或诉讼隐患。如发生因诉讼、仲裁、司法执行等导致重整相关资产损失的情形，哈尔滨铁路局将无条件予以补足，并放弃向北亚集团追索的权利。3、黑龙江省高院执行裁定书拟冻结的款项系北亚集团破产重整相关资产，属于哈尔滨铁路局已提供担保的重整资产范围，哈尔滨铁路局已向黑龙江省高院出具担保，并解除了相关冻结裁定。如该款项被强制执行，哈尔滨铁路局将向北亚集团全额补偿，以保证北亚集团资产的完整。		否	是		
解决关联交易	航空工业	航空工业在控股中航资本期间，将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及中航资本《公司章程》的有关规定，规范与中航资本之间的关联交易事项；在进行与中航资本的关联交易时，航空工业及控制的其他所属全资或控股子公司保证在平等、自愿的基础上，按市场化原则和公允价格进行公平操作，依法签订相关协议、合同或其他法律文件，并将按照有关法律、法规、规范性文件及中航资本《公司章程》等的有关规定，履行有关决策、审批及披露义务。航空工业及航空工业其他所属全资或控股子公司承诺不利用控股股东地位谋取不正当利益，不通过关联交易损害中航资本及其他股东的合法权益。		否	是		
解决同业竞争	航空工业	航空工业及航空工业其他所属全资或控股子公司（中航资本及其所属企业或控股子公司除外，下同）目前未从事与中航资本及其所属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中航资本或其所属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；承诺促使本企业及其他所属全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中航资本或其所属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如航空工业及航空工业其他所属全资或控股子公司发现任何与中航资本主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务机会，将促使该业务机会按公开合理的条件首先提供给中航资本或其全资或控股子公司。		否	是		

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。	2021 年 8 月 25 日，公司召开第八届董事会第三十五次会议及第八届监事会第十七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	本公司于 2021 年 1 月 1 日确认租赁负债人民币 3,775,854,055.31 元、使用权资产人民币 3,546,416,340.44 元。对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为 4.59%。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

本年度公司所聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）在与公司签订审计业务约定书前后，保持了与前任会计师事务所中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的良好沟通，大华会计师事务所（特殊普通合伙）向中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）发送了《与前任会计师的沟通函》，与前任签字注册会计师取得联系，对中航产融的前期审计情况进行了解，在审计过程中能够保持必要的沟通联系，确保了审计计划的有效实施。

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	68
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	60

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

鉴于公司原审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）与公司审计服务合同已到期，经公司综合考虑，经公司 2021 年第八届董事会第三十次会议，2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于 2021 年度聘任会计师事务所的议案》，聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报表审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中航租赁	东北特钢集团大连高合金棒线材有限责任公司	东北特钢集团大连特殊钢有限责任公司、东北特钢集团股份有限公司	租赁合同纠纷	中航租赁诉东北特钢集团大连高合金棒线材有限责任公司的租赁合同纠纷。原告中航租赁于 2015 年 2 月 3 日与被告东北特钢集团大连高合金棒线材有限责任公司签订租赁合同,因被告未按合同约定履行义务,拖欠应付款,原告于 2019 年 9 月向上海金融法院提起诉讼。上海金融法院于 2019 年 9 月 20 日受理立案。现法院仍在审理过程中。	103,916,484.88	否	上海金融法院于 2021 年 2 月 7 日以(2019)沪 74 民初 3013 号民事判决书判决中航租赁胜诉。之后,被告因不服判决提起上诉。现法院仍在审理过程中。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已经计提了相应的减值准备	审理中
中航租赁	呼和浩特经济技术开发区投资开发集团有限责任公司	无	租赁合同纠纷	中航租赁诉呼和浩特经济技术开发区投资开发集团有限责任公司租赁合同纠纷。原告中航租赁于 2017 年 11 月 16 日与呼和浩特经济技术开发区投资开发集团有限责任公司签订租赁合同,因被告未按合同约定履行义务。原告于 2020 年 11 月 28 日向上海金融法院提起诉讼。上海金融法院于 2020 年 12 月 2 日受理立案。	101,000,000.00	否	上海市金融法院于 2021 年 6 月 30 日做出(2020)沪 74 民初 3581 号判决书,判令中航租赁胜诉。之后,被告因不服判决提起上诉。现法院仍在审理过程中。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已经计提了相应的减值准备	审理中
中航租赁	峨眉山蓝光文化旅游置业有限公司	四川蓝光发展股份有限公司、昆明蓝光滇池文化旅游发展有限公司	租赁合同纠纷	中航租赁诉峨眉山蓝光文化旅游置业有限公司租赁合同纠纷。原告中航租赁于 2020 年 6 月 18 日与峨眉山蓝光文化旅游置业有限公司签订租赁合同,因被告未按合同约定履行义务。原告于 2021 年 7 月向上海金融法院提起诉讼。上海金融法院于 2021 年 7 月 7 日受理立案。	120,659,730.07	否	上海金融法院于 2022 年 1 月 26 日以(2021)沪 74 民初 2583 号民事判决书判决中航租赁胜诉。目前,本案在上诉期内。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已经计提了相应的减值准备	一审已判决,上诉期内
中航租赁	贵州凯里开元城市投资开发有限责任公司	贵州省凯里城镇建设投资有限公司、贵州振兴工业投资(集团)有限责任公司	融资租赁合同纠纷	中航租赁诉贵州凯里开元城市投资开发有限责任公司融资租赁合同纠纷。原告中航租赁于 2017 年 7 月 13 日通过合同转让协议与被告贵州凯里开元城市投资开发有限责任公司确定融资租赁关系,因被告未按合同约定履行义务。原告于 2021 年 12 月向上海金融法院提起诉讼。上海金融法院于 2021 年 12 月 22 日受理立案。	207,000,000.00	否	现法院仍在审理过程中。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已经计提了相应的减值准备	审理中
中航租赁	武汉和润物流有限公司	和润集团有限公司、舟山中海粮油工业有限公司	融资租赁合同纠纷	中航租赁诉武汉和润物流有限公司的融资租赁合同纠纷。原告中航租赁于 2018 年 5 月 15 日与被告武汉和润物流有限公司签订融资租赁合同,因被告未按合同约定履行义务,拖欠应	286,333,633.76	否	现法院仍在审理过程中。	诉讼结果将对公司利润产生	审理中

		司、上海润华投资有限公司、武汉润华生物科技有限公司、泸州润华物流有限公司	纠纷	付款,原告于2021年12月向上海海事法院提起诉讼。上海海事法院于2021年12月22日受理立案。				一定影响,公司已经计提了相应的减值准备	
中航资本深圳(原告)	武汉金凰珠宝股份有限公司(被告一)、贾志宏(被告二)、中国大地财产保险股份有限公司湖北分公司(被告三)、中国人民财产保险股份有限公司武汉市分公司(被告四)	无	诉讼	2016年8月30日,原告与被告一签订《借款合同》,约定原告向被告一发放290,000,000.00元人民币借款,被告一应于2018年9月6日偿还借款本金及未付利息。同日,原告与被告一签订《黄金质押合同》,约定被告一提供含金量不低于99.99%的黄金给原告作为质押担保物,该黄金存放于兴业银行武汉分行的保险箱内,被告一应以原告为唯一受益人,就质押的黄金向保险公司办理足额财产保险。同日,被告二与原告签订《保证合同》,约定被告二对被告一的债务向原告提供不可撤销的连带责任保证。2016年9月2日,被告一就存放在兴业银行武汉分行的保险金额为414,502,200元的1473公斤的AU999.9足金黄金金条质押物,向被告四投保,保单生效日期为2016年9月3日。根据保单特别条款约定,如黄金金条质量和重量不符合保单约定,即视同发生保险事故。保单(原保单)的保险期间共25个月,自2016年9月3日起至2018年10月2日止,原告为第一受益人。2018年9月5日,原告与被告一签订新《借款合同》,约定原告不收回原借款本金,即作为本次借款的发放,本次借款为290,000,000.00元人民币,借款期限自2018年9月6日至2020年3月5日。同日,原告和被告一签订新《黄金质押合同》,约定被告一提供价值不低于414,502,200元的黄金给原告作为质押担保物,该黄金存放于兴业银行武汉分行的保险箱内,该黄金为被告一于2016年9月2日投保保险标的。同日,被告一与原告签订《动产抵押合同》,约定将该黄金抵押给原告。同日,被告二与原告签订新《保证合同》,约定被告二对被告一的债务向原告提供不可撤销的连带责任保证。2018年9月6日,被告一向被告四投保,除保险期自2018年9月7日至2020年4月6日止外,投保内容和原保单一致。2020年2月25日,被告一向被告三投保,保单约定存放在兴业银行武汉分行保管箱内的保险价值414,502,200元的1473公斤AU999.9足金黄金金条如质量和重量不符合本保单约定,即视同发生保险事故。原告为保险单的第一受益人,保险期间自2020年4月7日至2020年7月6日止。因被告一、被告二未能按时偿还原告借款及利息,截至2020年6月12日,被告一拖欠本金290,000,000.00元、利息14,741,666.67元、罚息2,133,191.67元、违约金58,000,000.00元。同时,根据新借款合同,原告因催收欠款已支付50万元律师费。	365,374,858.34	否	2020年7月3日深圳中院正式受理起诉,案号:(2020)粤03民初3365号。原告于2020年12月收到深圳中院对贾志宏持有的金凰珠宝,以及金凰珠宝持有的上海黄金交易所的股权冻结文书。被告三和被告四向深圳中院提出管辖权异议,深圳中院于2020年12月7日出具民事裁定书,驳回其管辖权异议。被告三、被告四于2021年2月向广东省高院提出管辖权异议上诉,请求撤销深圳中院驳回其管辖权异议的民事裁定,并驳回原告起诉申请,或将金凰三期诉讼案件移送至湖北省武汉中院管辖。原告收到了广东省高院日期为2021年4月21日的应诉通知书。2021年6月15日案件已经移送至武汉中级人民法院集中管辖。2021年7月30日,武汉中院已完成立案程序,原告已收到武汉中院受理案件通知书。2021年8月6日,武汉中院出具民事裁定书,做出中止诉讼的裁定。具体原因为被告一、被告二涉嫌刑事犯罪被公安机关立案侦查,需以刑事案件审理结果为依据。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已经计提了相应的减值准备	尚未判决
四川信托有限公司(原告)	中国人民财产保险股份有限公司武汉市分公司(被告一)、中国大地财产保险股份有限公司湖北分公司(被告二)	无	诉讼	2019年1月24日,中航资本深圳通过原告与武汉金凰珠宝股份有限公司(金凰珠宝)签署《信托贷款合同》,约定原告向金凰珠宝发放信托贷款310,000,000元人民币,贷款年利率为10.7615%,贷款期限为12个月。金凰珠宝与原告签署《担保合同》,约定金凰珠宝以其合法拥有的1647公斤上海黄金	394,505,910.00	否	2020年9月1日,成都中院受理本案,案号为(2020)川01民初5369号。被告一和被告二于2020年11月向成都中院提出管辖异议,被予以驳回。随后被告一、被告二分别于2021年1月28日和2021年1月26日对管辖裁定向四川省高级人民法院提起上诉。2021年5月24日,四川	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司	尚未判决

告)				交易所 AU999.9 足金黄金金条为前述贷款本息提供担保。2019 年 1 月 28 日，中航资本深圳通过原告向金凰珠宝发放信托贷款 310,000,000 元。后通过原告与金凰珠宝协商将金凰珠宝借款期限延长 6 个月。为保障中航资本深圳利益，金凰珠宝分别于 2019 年 1 月 28 日、2020 年 2 月 25 日向被告一、被告二投保，保单项下所涉及保险标的是 1647 公斤 AU999.9 足金黄金金条，封存于兴业银行武汉分行保管箱，如质量和重量不符合保单约定，即视同发生保险事故，由保险人承担全部赔偿责任；第一受益人为原告。保险期间分别为 2019 年 1 月 28 日至 2020 年 2 月 28 日、2020 年 2 月 28 日起至 2020 年 8 月 27 日。根据多家媒体报道及金凰珠宝在 NASDAQ 发布的公告，2019 年底至今，金凰珠宝陆续发生多笔信托贷款债务到期未支付相关贷款本息，相关债权人主张将该等债务项下涉及的质押黄金折价或以拍卖、变卖的价款进行受偿，但在质押黄金送检时，检测报告显示相关质押黄金质量和重量均不符合保单约定的情形。金凰珠宝已于 2020 年 6 月 24 日被上海黄金交易所取消会员资格。中航资本深圳认为，上述保单约定保险事故已经发生，原告作为保险标的的担保权利人及保单受益人，有权要求被告一、被告二承担全部赔偿责任。			高院出具民事裁定书，驳回被告一和被告二的上诉，维持在成都中院审理。2021 年 6 月，因全国所有涉及金凰的案件都将移送湖北省武汉中院进行集中管辖。2021 年 9 月 10 日武汉中院出具受理案件通知书，案号为 (2021)鄂 01 民初 863 号。2021 年 10 月 14 日，武汉中院出具民事裁定书，做出中止诉讼的裁定。另，四川信托根据中航资本深圳指令函于 2020 年 7 月取得湖北省武汉市长江公证处出具的执行证书。2021 年 8 月 26 日武汉中院出具被执行人财产线索通知书，案号为 (2021)鄂 01 执 3240 号。法院查封了以下财产：1、武汉金凰和贾志宏名下的一些公司的股权（这部分股权已经被多轮查封）；2、武汉金凰名下的部分知识产权（查封商标清单约 30 个左右）；3、扣划执行款金额合计 62784.47 元。由于查封的被执行人财产不足以偿还全部债权，武汉中院阶段性结束本次强制执行，于 12 月 20 日出具终止执行的裁定书，案号为 (2021)鄂 01 执 3240 号之二。	已经计提了相应的减值准备。	
徐峰、徐忠义、赵波	中航证券；中航证券阎良营业部	无	用人单位责任纠纷	中航证券西安阎良营业部原总经理刘志欣（已于 2015 年 8 月离职）私下与本案原告徐峰分别于 2015 年 1 月 9 日、3 月 1 日签订《短期股权投资协议》，约定为徐峰进行新三板挂牌上市股权投资，两笔投资合计 1020 万元，并约定投资保底月息为 2%，资金来源为徐忠义和赵波。后续刘志欣除于 2016 年 6 月 22 日支付一笔利息外，未再向徐峰支付本金及利息。2019 年 1 月 23 日，中航证券收到应诉通知书，徐峰、徐忠义、赵波向陕西省西安市阎良区人民法院提起诉讼，以中航证券西安阎良营业部和中航证券为共同被告，请求法院判令向其支付投资本金及利息合计 1947.4 万元。	19,474,000.00	否	2019 年 7 月 23 日，阎良区法院开庭审理。2019 年 9 月 30 日，中航证券收到阎良区法院一审判决书，判决“中航证券向原告支付赔偿 1020 万元及自 2015 年 3 月 10 日同期贷款利率计算的利息；刘志欣承担连带赔偿责任”。2019 年 10 月 14 日，中航证券通过阎良区法院向西安市中院递交上诉状。对于刘志欣涉嫌犯罪一案，中航证券已向北京市朝阳区派出所报案，2019 年 12 月 26 日，公安机关已受理。本案已于 2020 年 4 月 3 日西安市中院开庭审理。2020 年 5 月 7 日，中航证券收到西安市中院二审判决：驳回上诉，维持原判。2020 年 7 月 31 日，中航证券按照判决执行完毕。中航证券对二审判决不服，申请再审。2020 年 8 月 11 日，中航证券收到朝阳公安分局出具的案件情况告知书：刘志欣已死亡，涉案赃款已全部挥霍。2020 年 11 月 19 日，中航证券收到陕西省高级人民法院民事裁定书：一、指令西安市中级人民法院再审本案；二、再审期间，中止原判决的执行。2021 年 3 月 3 日，本案在西安中院开庭审理。2021 年 4 月 2 日，中航证券收到西安中院民事裁定书，以原判决认定事实不清为由，裁定撤销原判决，发回阎良区法院重审。2022 年 1 月 17 日，中航证券收到阎良区人民法院作出的一审民事判决书。中航证券不服，提起上诉。现该案件二审尚未开庭审理。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	审理中
中航证券	郭祥彬、蔡宝莹	无	股票质押纠纷	中航证券与郭祥彬及配偶蔡宝莹，于 2018 年 3 月 19 日、2018 年 3 月 29 日先后签订两笔《中航证券有限公司股票质押式回购交易业务协议》及《中航证券有限公司股票质押式回购交易协议书》，郭祥彬先后以其所持有的骅威文化 2800 万股、490 万股 [证券代码：002502] 股票质押给中航证券，中航证券先后向郭祥彬支付初始交易金额人民币 93,618,000、16,300,000 元。郭祥彬、蔡宝莹出具《自愿接受强制执行承	115,342,279.92	否	2019 年 6 月 14 日，汕头市中级人民法院已对执行申请正式立案。2019 年 7 月 18 日，汕头市中院做出裁定，轮候冻结郭某名下骅威文化 47000000 股股票，冻结期限为三年。2019 年 10 月 11 日，汕头市中院裁定“拍卖被执行人郭某持有的鼎龙文化 33099900 股股票，立即执行”。2020 年 1 月 24 日，股票拍卖成功。2020 年 5 月 13 日，公司收到执行款项 124513.55 元。就尚未履行款项于 2020 年	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的	执行中

				诺函》，合同各方共同向福建省厦门市鹭江公证处申请强制执行公证，赋予以上合同强制执行效力。自 2019 年 3 月 20 日后，郭祥彬未按期回购，处于实质违约状态。对此中航证券持公证处出具的《执行证书》，向广东省汕头市中级人民法院申请强制执行。			6 月 12 日达成和解。2020 年 6 月 19 日，中航证券收到汕头中院作出的执行裁定，因双方达成执行和解协议，（2019）粤 05 执 425 号案件结案、终结（2019）粤 05 执 426 号案件的执行。后被被执行人仍然没有做出还款动作，中航证券申请恢复强制执行。2020 年 11 月 20 日，中航证券收到法院送达的恢复执行受理通知书。2021 年 2 月 1 日，中航证券收到被执行人执行款项 10 万元，同时收到广东省汕头市中级人民法院执行裁定书，裁定如下，查封、冻结、扣押被执行人郭祥彬、蔡宝莹的财产以 23708362.17 元为限。2021 年 7 月 30 日，郭祥彬名下车位挂网拍卖成功，中航证券收到执行款项 230,620 元。2021 年 11 月 1 日，因无其他财产可供执行，广东省汕头市中级人民法院裁定终结本次执行程序。中航证券发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。	减值准备。	
中航证券	领睿资产管理有限公司	无	债券质押式回购业务违约纠纷	领睿资产管理有限公司（以下简称“领睿资产”）“领睿睿益 5 号”于 2019 年 2 月 1 日在上海分公司开户，并于 2 月 15 日开通债券融资（正回购）交易业务。“领睿睿益 5 号”存续期内多次交易债券“16 皖经 01”并进行债券入库（持仓 47300 张）。自 2019 年 6 月 27 日起，中国证券登记结算有限公司多次对“16 皖经 01”债券正回购质押率下调，并于 7 月 8 日将“16 皖经 01”债券质押率调整为 0。期间因“领睿睿益 5 号”基金委托人及管理人未能及时追加保证金构成违约且逾期未予补足，导致公司依据相关规则承担交收责任。	21,656,849.32	否	2019 年 7 月 22 日中航证券向上海浦东新区人民法院提起诉讼。本案于 2020 年 5 月 26 日在上海市浦东新区人民法院开庭审理。2020 年 12 月 10 日，中航证券收到上海市浦东新区人民法院的胜诉民事判决书。2021 年 1 月 21 日，中航证券收到领睿资产的上诉状，请求依法撤销、改判、驳回（2019）沪 0115 民初 76710 号判决第四项，即领睿资产无需对中航证券请求第 1-3 项所涉债务承担连带清偿责任。该案件于 4 月 21 日在上海金融法院开庭审理。2021 年 5 月 12 日，我司收到上海金融法院民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。2021 年 7 月 6 日，本执行案件已经立案，案号为（2021）沪 0115 执 14697 号。目前该案件尚未执行完毕。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	执行中
中航证券	柯宗贵	无	融资融券交易纠纷案	中航证券深圳前海营业部与融资人柯宗贵，于 2018 年 5 月 14 日、2018 年 6 月 1 日先后签订两笔股票质押式回购交易协议，柯宗贵将其持有的蓝盾股份股票质押给中航证券，先后融资人民币 3000 万元、8000 万元，涉案业务协议及交易协议书均已办理强制执行公证。2020 年 3 月 13 日，该项股票质押业务的履约保障比例低于合同约定的 160% 的预警线。2020 年 5 月 14 日、6 月 1 日到期后未能如期购回，且涉案上市公司股票已分别被广州天河区、黄浦区 and 源城区法院依法冻结。	110,000,000	否	依据执行证书中航证券于 2020 年 10 月 29 日在广州市中级人民法院完成司法强制执行立案，2020 年 12 月受理法院向 3 家首封法院发函商请移送。目前 3 家首封法院冻结的股份处置权移交到广州中院。2021 年 6 月，中航证券向广州中院提交司法拍卖相关申请。2021 年 8 月 3 日，中航证券收到广州中院的执行裁定书、拍卖公告、竞买须知，柯宗贵持有的 3510 万股蓝盾股份将于 9 月 2 日至 9 月 3 日在淘宝网进行司法拍卖。2021 年 10 月 13 日，蓝盾股份拍卖成功。2021 年 11 月 18 日，广州中院确认了司法拍卖结果。柯宗贵配偶提出执行异议，2021 年 12 月 1 日，广州中院裁定驳回执行异议。2021 年 12 月 10 日，柯宗贵配偶向广东省高级人民法院提起执行异议复议。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	执行中
中航证券	海航资本集团有限公司	无	融资融券交易纠纷案	2017 年 10 月 27 日，海航资本与中航证券签订《股票质押式回购交易业务协议》，约定海航资本以其持有的渤海租赁作为质押标的，向中航证券融入 9800 万元；2018 年 1 月 17 日，标的渤海租赁停牌，同年 7 月 17 日复牌后当日跌停，履约保障比例 150.85%，低于合同约定的预警履约保障比例 160%。2018 年 7 月 18 日，渤海租赁股票继续下跌，收盘后履约保障比例为 137.34%，已跌至最低履约保障比例 140% 以下。信用交易部及营业部通过电话、邮件、微信等多种形式多次	108,890,000	否	2021 年 1 月 28 日中航证券通过网上提交的诉讼材料由海南省第一中级人民法院审查通过。2021 年 2 月 19 日中航证券收到海南高院受理海航资本破产重整公告。2021 年 3 月 11 日，本案在海南省高院开庭。2021 年 3 月 23 日，中航证券收到海南第一中级人民法院的判决书，中航证券诉讼请求全部得到法院的支持。中航证券已根据本判决在海航资本破产程序中申报债权。2021 年 6 月 4 日，海航资本召开第一次债权人会议。2021 年 10 月 23 日，海南省	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准	执行中

				提醒海航资本采取补充质押标的的证券或者提前购回标的的证券等措施提高履约保障比例，并于 2018 年 8 月 1 日邀请海航资本就该项目后续解决方案在北京进行现场沟通。但海航资本后续未按照现场沟通意见，提出实质解决方案，也未对中航证券后续通知予以回应。信用交易部于 2018 年 8 月 9 日向融资方及上市公司分别发送了《关于按规定履行减持披露义务的函》，并于 2018 年 8 月 31 日报送违约信息至深交所。违约申报之后，信用交易部于 2018 年 9 月 18 日起持续通过二级市场竞价交易进行违约处置。受限于减持新规的影响，大股东减持或者特定股东减持，采取集中竞价交易方式的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。中航证券通过竞价交易共进行过八次违约处置，合计卖出成交标的的证券渤海租赁 6,167,432 股；2020 年 2 月起海航集团因流动性风险问题已被海南省政府牵头的联合工作组进驻接管，但工作组关于海航债务问题的最终解决方案迟迟未能完成。同时 2020 年 8 月 28 日海航资本所持渤海租赁股份被海南第一中级人民法院司法冻结 517,957,471 股，其中包括质押在中航证券的 30,432,568 股全部被冻结。			高院主持召开第二次债权人会议，对重整计划草案进行表决，表决结果为通过。重整计划确定的清偿方案是：有财产担保债权的本金及利息可在担保财产的市场评估价值范围内优先清偿，市场评估价值范围外的本金及利息，以及全部的罚息、复利、违约金、维持费等惩罚性费用将调整为普通债权，按普通债权的清偿方式清偿。2021 年 10 月 31 日，海南省高院向海航集团及相关破产重整企业送达《民事裁定书》，海航集团及相关企业的重整计划获得法院批准。2021 年 11 月 3 日，中航证券收到海南省高院出具的批准重整计划的民事裁定书。	备。	
中航证券	武汉卓健投资有限公司	湖北同济堂投资控股有限公司	股票质押式回购交易强制执行案	融资人武汉卓健投资有限公司（简称“武汉卓健”）以其持有的 3350 万股同济堂股票作为质押标的，向中航证券融入资金 10237.6 万元，初始交易日为 2018 年 6 月 5 日，初始质押率为 40%，原购回期限 1 年，延期 1 年，利率 7.7% 不变，延期后购回交易日为 2020 年 6 月 5 日，由融资人之一致行动人暨上市公司控股股东同济堂控股提供担保。相关业务协议经由湖北省武汉市长江公证处进行了强制执行公证。质押标的股票同济堂（证券代码：600090）于 2019 年 5 月后股价持续下跌，公司信用交易部监控到上述股票质押式回购交易的履约保障比例有所下降，经与承揽分公司、营业部及融资人各方沟通协调，融入方以场外存入方式于 2019 年 5 月 29 日至 6 月 5 日期间合计存入 1045 万元，以提升项目履约保障比例；后质押物市值仍持续下降，致使履约保障比例已低于合同约定的最低履约保障比例。2020 年 9 月，融资方通过场外房地产抵押进行补充增信，抵押价值为 1021.67 万元，并完成该地块抵押的不动产登记证明。	112,392,573.97	否	2021 年 5 月 6 日，中航证券依据湖北省武汉市长江公证处出具的执行证书在武汉市中级人民法院完成司法强制执行立案。2021 年 5 月 28 日，中航证券向武汉中院申请对同济堂持有的武汉江夏民生村镇银行股份有限公司的股权进行查封。2021 年 6 月 4 日，中航证券向武汉中院申请查封中航证券享有抵押权的位于黄州区的土地，同时中航证券向法院申请了办理商请上海金融法院移送质押股票处置事宜。2021 年 6 月 30 日，中航证券收到被执行人提出的执行异议申请。2021 年 7 月 1 日，中航证券向武汉中院提交了执行异议申请的《答辩状》。2021 年 7 月 6 日，中航证券收到三份执行裁定书，分别裁定：1、查封被执行人湖北同济堂投资控股有限公司名下位于黄冈市黄州区黄州大道的房地产（查封期限三年，2021 年 6 月 17 日起计算）；2、冻结被执行人同济堂投资控股有限公司所持湖北同济堂科技有限公司 100% 股权及股权所对应的股息分红（冻结期限三年，自 2021 年 6 月 25 日起计算）；3、轮候冻结被执行人武汉卓健持有的同济堂 37,019,492 股股票（证券代码：600090，证券类别：无限售流通股）及本息（冻结期限三年，自转为正式冻结之日起计算）。2021 年 7 月 8 日、2021 年 8 月 5 日，中航证券分别收到法院对同济堂、武汉卓健执行异议申请及不予执行申请的驳回裁定书。2021 年 9 月 22 日，中航证券收到武汉市中院做出的《执行裁定书》，裁定中航证券在本案债权范围内，强制卖出被执行人武汉卓健投资有限公司所持同济堂 3350 万股质押股票及相应本息，目前该股票正在处置过程中。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	执行中

(三)其他说明

□适用 √不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
关于公司 2020 年度日常关联交易实际执行情况的公告	具体详见 2021 年 3 月 12 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2021-006
关于公司 2021 年度日常关联交易预计情况的公告	具体详见 2021 年 3 月 12 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2021-007

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2021 年 8 月 27 日，公司刊登了《关于全资子公司中航资本产业投资有限公司认购中航光电股份有限公司非公开发行股票的关联交易公告》，公司全资子公司中航资本产业投资有限公司与中航光电签署了《附条件生效的非公开发行股票认购协议》，经公司第八届董事会第三十五次会议审议通过。2021 年 12 月 21 日，中航产投完成认购中航光电股份有限公司非公开发行股份 1,988,071 股，发行价格 95.57 元/股，持股比例 1.75%。本次发行的新增股份已于 2021 年 12 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份登记手续。

2021 年 8 月 27 日，公司刊登了《关于全资子公司中航资本产业投资有限公司认购深南电路股份有限公司非公开发行股票的关联交易公告》，公司全资子公司中航产业投资有限公司与深南电路签署了《附条件生效的非公开发行股票认购协议》，经公司第八届董事会第三十五次会议审议通过。2022 年 1 月 27 日，中航产投完成认购深南电路股份有限公司非公开发行股份 1,393,792 股，发行价格 107.62 元/股，持股比例 0.27%。本次发行的新增股份已于 2022 年 2 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份登记手续。

2021年11月6日，公司刊登了《关于中航工业集团财务有限责任公司增资并放弃同比例增资权暨关联交易的公告》，为了满足中航财务经营发展需要，有效提升金融服务水平，增强抗风险能力，公司控股股东航空工业向中航财务现金增资人民币400,000万元。经公司第八届董事会第四十次会议和公司2021年第五次临时股东大会审议通过，同意公司控股子公司中航投资放弃本次增资的同比例增资权，本次增资由航空工业全额认缴。截至本报告期末，中航财务已完成增资事项。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司拟联合成都飞机工业（集团）有限责任公司及中航创新共同发起设立中航航空产业链引导投资（天津）合伙企业（有限合伙），并以控股子公司中航创新作为普通合伙人担任基金管理人。基金总规模人民币5亿元，以有限合伙企业形式运作。	具体详见2021年7月17日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的临2021-035

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二)担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
中航产融	公司本部	天资2018年第一期资产支持专项计划	296,700	2018年6月14日	2018年6月20日	2025年6月20日	连带责任担保		否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							296,700							
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							1,522,069.27							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							4,729,195.93							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							5,025,895.93							
担保总额占公司净资产的比例（%）							71.87							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							4,559,195.93							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							1,529,283.70							
上述三项担保金额合计（C+D+E）							6,088,479.63							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
信托计划	生产经营收入	1,597,030.00	754,320.00	
资管计划	生产经营收入	10,000.00	10,000.00	
银行理财产品	生产经营收入	156,500.00		

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

参见本年度报告“第九节 债券相关情况”

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	146,680
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	144,451
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二)截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国航空工业集团有限公司	0	3,518,510,294	39.45	0	无		国有法人
中国航空技术深圳有限公司	0	358,248,288	4.02	0	无		国有法人
中国航空技术国际控股有限公司	0	319,766,434	3.58	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	-5,824,560	239,944,462	2.69	0	无		国有法人
中国铁路哈尔滨局集团有限公司	0	197,012,788	2.21	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	32,110,761	156,661,981	1.76	0	无		其他
共青城羽绒服装创业基地公共服务有限公司	0	98,175,340	1.10	0	质押	98,175,340	国有法人
中国电子科技集团有限公司	0	57,887,306	0.65	0	无		国有法人
江西省财政投资管理公司		54,978,918	0.62	0	无		国有法人
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划		51,553,300	0.58	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国航空工业集团有限公司	3,518,510,294	人民币普通股	3,518,510,294				
中国航空技术深圳有限公司	358,248,288	人民币普通股	358,248,288				
中国航空技术国际控股有限公司	319,766,434	人民币普通股	319,766,434				
中国证券金融股份有限公司	239,944,462	人民币普通股	239,944,462				
中国铁路哈尔滨局集团有限公司	197,012,788	人民币普通股	197,012,788				
香港中央结算有限公司	156,661,981	人民币普通股	156,661,981				
共青城羽绒服装创业基地公共服务有限公司	98,175,340	人民币普通股	98,175,340				
中国电子科技集团有限公司	57,887,306	人民币普通股	57,887,306				
江西省财政投资管理公司	54,978,918	人民币普通股	54,978,918				
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	51,553,300	人民币普通股	51,553,300				
前十名股东中回购专户情况说明	中航工业产融控股股份有限公司回购专用证券账户持有 89,282,615 股。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司全体股东中第二大股东中航技深圳、第三大股东中航国际为第一大股东航空工业所属成员单位。本公司其他股东之间关系不详。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国航空工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	谭瑞松
成立日期	2008 年 11 月 6 日
主要经营业务	经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工等产业的投资与管理；民用航空器、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务；船舶的技术开发、销售；工程装备技术开发；新能源产品的技术开发。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除持有本公司股权外，航空工业集团通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份有：中航直升机股份有限公司（600038.SH），持股比例 50%；江西洪都航空工业股份有限公司（600316.SH），持股比例 48%；中航航空电子系统股份有限公司（600372.SH），持股比例 66%；中航沈飞股份有限公司（600760.SH），持股比例 69%；中航西安飞机工业集团股份有限公司（000768.SZ），持股比例 55%；中航重机股份有限公司（600765.SH），持股比例 38%；中航工业机电系统股份有限公司（002013.SZ），持股比例 52%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司（600523.SH），持股比例 46%；四川成飞集成科技股份有限公司（002190.SZ），持股比例 51%；中航光电科技股份有限公司（002179.SZ），持股比例 40%；中航电测仪器股份有限公司（300114.SZ），持股比例 54%；中航工业产融控股股份有限公司（600705.SH），持股比例 50%；深南电路股份有限公司（002916.SZ），持股比例 64%；天马微电子股份有限公司（000050.SZ），持股比例 28%；天虹数科商业股份有限公司（002419.SZ），持股比例 43%；宝胜科技创新股份有限公司（600973.SH），持股比例 40%；中航富士达科技股份有限公司（835640.BJ），持股比例 47%；中国航空科技工业股份有限公司（2357.HK），持股比例 62%；大陆航空科技控股有限公司（0232.HK），持股比例 46%；耐世特汽车系统集团有限公司（1316.HK），持股比例 65%；KHD Humboldt Wedag International AG 德国洪堡（KWG:GR），持股比例 89%；FACC AG（AT00000F ACC2），持股比例 55%；合肥江航飞机装备股份有限公司（688586.SH），持股比例 56%；中航航空高科技股份有限公司（600862.SH），持股比例 45%。
其他情况说明	

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

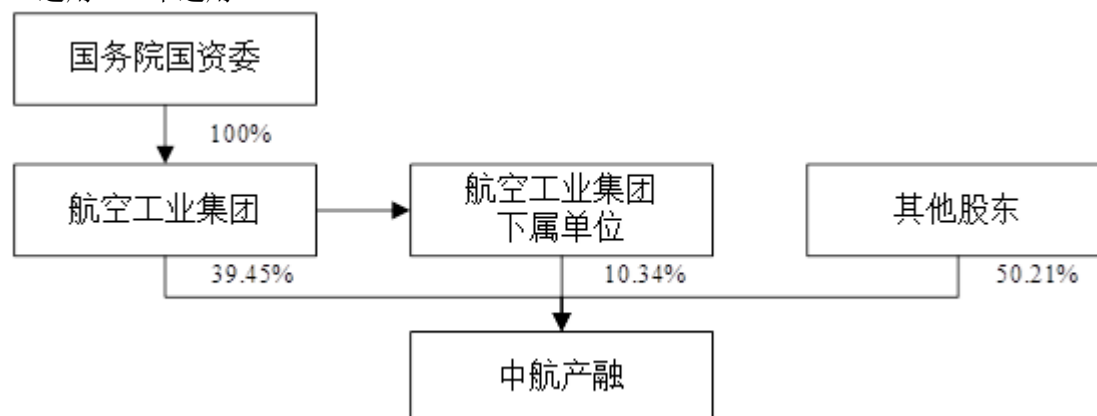
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	郝鹏
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)	22 产融 01	185436.SH	2022-02-24	2022-03-01	2025-03-01	11.50	3.05	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航资本控股股份有限公司 2021 年公开发行公司债券 (第一期) (面向专业投资者) (品种二)	21 航控 02	188014.SH	2021-04-16	2021-04-20	2024-04-20	9	3.65	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航资本控股股份有限公司 2021 年公开发行公司债券 (第一期) (面向专业投资者) (品种一)	21 航控 01	188013.SH	2021-04-16	2021-04-20	2023-04-20	16	3.40	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券 (第三期) (面向专业投资者) (品种二)	20 航控 Y6	175579.SH	2020-12-16	2020-12-18	2022-12-18	5	4.32	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券 (第二期) (面向专业投资者) (品种二)	20 航控 Y4	175494.SH	2020-12-01	2020-12-03	2022-12-03	5	4.38	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券 (第一期) (面向专业投资者) (品种一)	20 航控 Y1	175404.SH	2020-11-12	2020-11-16	2022-11-16	15	4.13	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否

2021 年年度报告

中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行 行永续期公司债券(第一期)(面向专业投资者) (品种二)	20 航 控 Y2	175405.SH	2020- 11-12	2020- 11-16	2023- 11-16	5	4.30	每年付息一 次,到期一次 还本	上海证 券交易 所	面向专业投资 者公开发行和 交易	适用于上海证券交易 所 竞价交易和大宗交易	否
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发 行公司债券(第一期)(品种二)	20 航 控 02	163165.SH	2020- 02-24	2020- 02-26	2025- 02-26	5	3.51	每年付息一 次,到期一次 还本	上海证 券交易 所	面向合格投资 者公开发行和 交易	适用于上海证券交易 所 竞价交易和大宗交易	否
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发 行公司债券(第一期)(品种一)	20 航 控 01	163164.SH	2020- 02-24	2020- 02-26	2023- 02-26	7	3.10	每年付息一 次,到期一次 还本	上海证 券交易 所	面向合格投资 者公开发行和 交易	适用于上海证券交易 所 竞价交易和大宗交易	否
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发 行公司债券(第四期)(品种一)	19 航 控 07	155692.SH	2019- 09-11	2019- 09-16	2022- 09-16	16	3.58	每年付息一 次,到期一次 还本	上海证 券交易 所	面向合格投资 者公开发行和 交易	适用于上海证券交易 所 竞价交易和大宗交易	否
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发 行公司债券(第四期)(品种二)	19 航 控 08	155693.SH	2019- 09-11	2019- 09-16	2024- 09-16	10	3.96	每年付息一 次,到期一次 还本	上海证 券交易 所	面向合格投资 者公开发行和 交易	适用于上海证券交易 所 竞价交易和大宗交易	否
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发 行公司债券(第三期)(品种一)	19 航 控 05	155459.SH	2019- 07-17	2019- 07-19	2022- 07-19	12	3.72	每年付息一 次,到期一次 还本	上海证 券交易 所	面向合格投资 者公开发行和 交易	适用于上海证券交易 所 竞价交易和大宗交易	否
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发 行公司债券(第二期)	19 航 控 04	155449.SH	2019- 06-05	2019- 06-10	2022- 06-10	30	3.84	每年付息一 次,到期一次 还本	上海证 券交易 所	面向合格投资 者公开发行和 交易	适用于上海证券交易 所 竞价交易和大宗交易	否
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投 资者公开发行公司债券(第二期)	22 航 租 02	185408.SH	2022- 02-22	2022- 02-24	2027- 02-24	7	3.20	每年付息一 次,到期一次 还本	上海证 券交易 所	面向专业投资 者公开发行和 交易	适用于上海证券交易 所 竞价交易和大宗交易	否
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投 资者公开发行公司债券(第一期)	22 航 租 01	185264.SH	2022- 01-12	2022- 01-14	2025- 01-14	10	3.18	每年付息一 次,到期一次 还本	上海证 券交易 所	面向专业投资 者公开发行和 交易	适用于上海证券交易 所 竞价交易和大宗交易	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年可 续期公司债券(第二期)(品种二)	21 航 租 Y3	188617.SH	2021- 08-26	2021- 08-30	2024- 08-30	4	4.50	每年付息一 次,到期一次 还本	上海证 券交易 所	面向专业投资 者公开发行和 交易	适用于上海证券交易 所 竞价交易和大宗交易	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年可 续期公司债券(第二期)(品种一)	21 航 租 Y2	188616.SH	2021- 08-26	2021- 08-30	2023- 08-30	6	3.99	每年付息一 次,到期一次 还本	上海证 券交易 所	面向专业投资 者公开发行和 交易	适用于上海证券交易 所 竞价交易和大宗交易	否
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公 司债券(第四期)	21 航 租 05	188620.SH	2021- 08-19	2021- 08-23	2024- 08-23	10	3.10	每年付息一 次,到期一次 还本	上海证 券交易 所	面向专业投资 者公开发行和 交易	适用于上海证券交易 所 竞价交易和大宗交易	否

2021 年年度报告

中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年公司债券(第三期)	21 航租 04	188340. SH	2021-07-02	2021-07-06	2024-07-06	10	3.73	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年绿色公司债券(第一期)(专项用于碳中和)	GC 航租 01	188236. SH	2021-06-16	2021-06-18	2025-06-18	5	3.59	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年可续期公司债券(第一期)	21 航租 Y1	175594. SH	2021-05-31	2021-06-02	2023-06-02	15	4.73	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第二期)(品种二)	21 航租 03	175814. SH	2021-03-19	2021-03-23	2025-03-23	15	3.98	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)	21 航租 01	175658. SH	2021-01-18	2021-01-20	2024-01-20	6	3.88	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第三期)	20 航租 03	175041. SH	2020-08-20	2020-08-24	2023-08-24	6	3.80	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第二期)	20 航租 02	163902. SH	2020-08-04	2020-08-06	2023-08-06	10	3.88	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)	20 航租 01	163712. SH	2020-07-07	2020-07-09	2023-07-09	8.7	3.80	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第三期)	20 中租 03	166585. SH	2020-04-14	2020-04-16	2023-04-16	6	3.27	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	报价、询价和协议	否
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第二期)(疫情防控债)	20 中租 02	166227. SH	2020-03-09	2020-03-11	2023-03-11	5	3.50	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	报价、询价和协议	否
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)	20 中租 01	162923. SH	2020-01-10	2020-01-14	2023-01-14	15	4.14	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	报价、询价和协议	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2019 年可续期公司债券(第一期)(品种一)	19 航租 Y1	163945. SH	2019-12-02	2019-12-04	2022-12-04	15	4.70	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否

2021 年年度报告

中航国际租赁有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第三期)	19 中租 04	162090.SH	2019-09-06	2019-09-10	2022-09-10	10	4.23	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	报价、询价和协议	否
中航国际租赁有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第二期)(品种二)	19 中租 03	151880.SH	2019-07-22	2019-07-23	2024-07-23	6	4.78	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	报价、询价和协议	否
中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第五期)	18 中租 06	151009.SH	2018-12-12	2018-12-13	2023-12-13	0.2	2.80	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	报价、询价和协议	否
中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第一期)(品种二)	18 中租 02	150562.SH	2018-07-18	2018-07-20	2023-07-20	0.94	3.60	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	报价、询价和协议	否
中航证券有限公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)	21 中航 G1	188494.SH	2021-08-04	2021-08-06	2024-08-06	15	3.38	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第二期)	20 中航 C2	167689.SH	2020-10-16	2020-10-20	2023-10-20	8	4.74	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第一期)	20 中航 C1	167428.SH	2020-08-19	2020-08-21	2023-08-21	5	4.60	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券(第二期)	19 中航 G2	155788.SH	2019-10-24	2019-10-28	2022-10-28	10	4.19	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券(第一期)	19 中航 G1	155219.SH	2019-03-08	2019-03-12	2022-03-12	9	3.93	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格投资者公开发行和交易	适用于上海证券交易所竞价交易和大宗交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(第三期)(面向专业投资者)(品种二)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(第三期)(面向专业投资者)(品种一)	按时足额完成付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(第二期)(面向专业投资者)(品种一)	按时足额完成付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(第二期)(面向专业投资者)(品种二)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种一)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种二)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种一)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第四期)(品种一)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第四期)(品种二)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第三期)(品种一)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第二期)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2020 年公开发行短期公司债券(第一期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年永续期公司债券(第一期)(品种一)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司非公开发行 2020 年短期公司债券(第四期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司非公开发行 2020 年短期公司债券(第三期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第三期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第二期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司非公开发行 2020 年短期公司债券(第二期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司非公开发行 2020 年短期公司债券(第一期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第三期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第二期)(疫情防控债)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司公开发行 2019 年永续期公司债券(第一期)(品种一)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第三期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第二期)(品种一)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第二期)(品种二)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第一期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第五期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司公开发行 2018 年永续期公司债券(第一期)(品种一)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司公开发行 2018 年公司债券(第二期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第四期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第三期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第一期)品种二	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第一期)品种一	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司公开发行 2018 年公司债券(第一期)	按时足额完成付息兑付

中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第二期)	按时足额完成付息
中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第一期)	按时足额完成付息
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券(第二期)	按时足额完成付息
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券(第一期)	按时足额完成付息
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行 2018 年公司债券(第一期)	按时足额完成付息兑付
中航证券有限公司 2018 年非公开发行次级债券(第二期)(品种二)	按时足额完成付息兑付
中航证券有限公司 2018 年非公开发行次级债券(第一期)	按时足额完成付息兑付

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

19 航控 02 期限为 3 年期，附第 2 年末发行人票面利率调整选择权和投资者回售选择权，报告期内，投资人于 2021 年 3 月 26 日至 2021 年 4 月 1 日进行了回售登记，投资人回售登记总量为 19.3 亿元，剩余 0.7 亿元未回售，均为同一债券持有人，发行人与该债券持有人签订提前赎回协议，双方同意发行人以 100 元/张（不包含利息）的价格提前赎回 19 航控 02 剩余的 0.7 亿元人民币债券。19 航控 02 于 2021 年 5 月 11 日提前摘牌。

20 航控 Y1 以每 2 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 2 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 2 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券，报告期内不涉及相关条款执行情况。

20 航控 Y2 以每 3 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 3 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券，报告期内不涉及相关条款执行情况。

20 航控 Y3 以每 1 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 1 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 1 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券，报告期内，在 20 航控 Y3 的第一个周期末，发行人决定不行使续期选择权，即在 2021 年 12 月 3 日将 20 航控 Y3 全额兑付。

20 航控 Y4 以每 2 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 2 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 2 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券，报告期内不涉及相关条款执行情况。

20 航控 Y5 以每 1 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 1 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 1 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券，报告期内，在 20 航控 Y5 的第一个周期末，发行人决定不行使续期选择权，即在 2021 年 12 月 18 日将 20 航控 Y5 全额兑付。

20 航控 Y6 以每 2 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 2 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 2 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券，报告期内不涉及相关条款执行情况。

20 航租 Y1 以每 1 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 年，或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。报告期内，在 20 航租 Y1 的第一个周期末，中航租赁决定不行使续期选择权，即将本期债券全额兑付。20 航租 Y1 于 2021 年 12 月 11 日提前摘牌。

18 航租 Y1 以 3 年为基础期限，在每个周期末，发行人有权行使续期选择权，在发行人不行使续期选择权全额兑付时到期。中航租赁决定放弃行使发行人续期选择权，基于此，18 航租 Y1 债券到期日为 2021 年 11 月 22 日。

19 航租 01 附第 3 年末发行人赎回选择权、上调票面利率选择权和投资者回售选择权。中航租赁决定将放弃行使发行人上调票面利率选择权暨行使发行人赎回选择权，本期债券将于 2022 年 1 月 24 日（1 月 22 日为周六，故顺延）全部到期。

18 中租 02 第三年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。中航租赁选择将存续期后 2 年票面利率较前 3 年票面利率 6.19% 下调 259BP 至 3.60%，投资者选择回售债券 5.26 亿元，剩余 0.94 亿元未回售，中航租赁已按时兑付相关回售资金。

除上述债券外，发行人其他存续公司债券在报告期内不涉及发行人及投资者选择条款的执行事项。

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	项目负责人/签字 会计师/签字律师 姓名	联系人	联系电话
中信建投证券股份 有限公司	北京市东城区朝内大 街 2 号凯恒中心 B、 E 座二层	李文杰	李文杰	010-86451097
兴业证券股份有限 公司	上海市浦东新区长柳 路 36 号兴业证券大 厦 6 楼	陈高威	陈高威	021-38565953
北京市尚公律师事 务所	北京市东长安街 10 号 长安大厦三层	霍晶	霍晶	010-65288888
中审众环会计师事 务所（特殊普通合 伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层	刘力、张世运	刘力	027-86770549
大华会计师事务所 （特殊普通合伙）	北京市丰台区西四环 中路 78 号院首汇广 场 10 号楼	杨雄、梁春	宋思伟	15811095857
国泰君安证券股份 有限公司	上海市静安区石门二 路街道新闻路 669 号 博华广场 33 楼	柳则宇	柳则宇	021-38677726
北京大成律师事务 所	上海市浦东新区银城 中路 501 号上海中心 大厦 15、16 层	吴静静、王崧焱、 傅枫烨	吴静静、王崧 焱、傅枫烨	021-58785888
海通证券股份有限 公司	上海市黄浦区广东路 689 号	许杰	许杰	021-23212034
中航证券有限公司	江西省南昌市红谷滩 新区红谷中大道 1619 号南昌国际金融大厦 A 栋 41 层		刘澳奇、徐鲁贝	010-59562491
国信证券股份有限 公司	广东省深圳市罗湖区 红岭中路 1012 号国 信证券大厦 21 层		李博	0755-82131518
中泰证券股份有限 公司	济南市市中区经七路 86 号		陈幸、周造武	021-20235910
信达证券股份有限 公司	北京市西城区闹市口 大街 9 号院 1 号楼		王恒	15210606538
长城国瑞证券有限 公司	北京市西城区月坛北 街 2 号月坛大厦 A 座 601		成雯	010-68085730
中诚信国际信用评 级有限责任公司	北京市东城区朝阳门 内大街南竹竿胡同 2 号银河 SOHO 6 号楼	梁晓佩	梁晓佩	010-66428877
联合资信评估股份 有限公司	北京市朝阳区建国门 外大街 2 号院 2 号楼 17 层	贾一晗、张晨露	贾一晗、张晨露	010-85679696

上述中介机构发生变更的情况

√适用 □不适用

中介机构名称	变更原因	履行程序	对债券投资者权益的影响
中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)与发行人审计服务合同已到期,经发行人综合考虑,拟聘任大华会计师事务所(特殊普通合伙)为发行人2021年度的财务报表审计机构和内部控制审计机构,原聘请会计师事务所对变更事宜无异议。	公司第八届董事会审计委员会2021年第一次会议,同意聘任大华作为公司2021年度的财务报表审计机构和内部控制审计机构。公司于2021年3月10日召开第八届董事会第三十次会议,审议通过了《2021年度聘任公司会计师事务所的议案》。公司于2021年3月30日召开了2021年第一次临时股东大会,审议通过了《关于2021年度聘任会计师事务所的议案》。	会计师事务所变更事项属于发行人正常经营活动范围,符合法律规定及公司章程规定,不会对发行人正常经营和偿债能力产生重大不利影响。

4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
中航资本控股股份有限公司2021年公开发行公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种二)	900,000,000.00	900,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司2021年公开发行公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种一)	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司2020年公开发行可续期公司债券(第三期)(面向专业投资者)(品种二)	900,000,000.00	900,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司2020年公开发行可续期公司债券(第二期)(面向专业投资者)(品种二)	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司2020年公开发行可续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种一)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是

中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种二)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种一)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第四期)(品种一)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第四期)(品种二)	700,000,000.00	700,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第三期)(品种一)	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第二期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年可续期公司债券(第二期)(品种二)	700,000,000.00	700,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年可续期公司债券(第二期)(品种一)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第四期)	400,000,000.00	400,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年公司债券(第三期)	600,000,000.00	600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年绿色公司债券(第一期)(专项用于碳中和)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是

中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年可续期公司债券(第一期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第二期)(品种二)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第三期)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第二期)	600,000,000.00	600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)	600,000,000.00	600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第三期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第二期)(疫情防控债)	870,000,000.00	870,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)	600,000,000.00	600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2019 年可续期公司债券(第一期)(品种一)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第三期)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第二期)(品种二)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是

中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第五期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第一期)(品种二)	600,000,000.00	600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航证券有限公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)	1,330,000,000.00	1,330,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第二期)	620,000,000.00	620,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第一期)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券(第二期)	800,000,000.00	800,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券(第一期)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券(第二期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券(第一期)	900,000,000.00	900,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	22 中航工业 SCP001	012280287. IB	2022-01-17	2022-01-19	2022-10-14	10	2.66	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 中航租赁 MTN001	102280409. IB	2022-03-01	2022-03-03	2024-03-03	10	3.4	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2022 年度第三期超短期融资券	22 中航租赁 SCP003	012280991. IB	2022-03-14	2022-03-15	2022-08-27	4	2.28	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2022 年度第二期超短期融资券	22 中航租赁 SCP002	012280499. IB	2022-02-10	2022-02-11	2022-09-26	12	2.25	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	22 中航租赁 SCP001	012280336. IB	2022-01-19	2022-01-20	2022-07-19	9	2.34	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第七期中期票据	21 中航租赁 MTN007	102102215. IB	2021-11-01	2021-11-03	2024-11-03	11	3.48	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第八期超短期融资券	21 中航租赁 SCP008	012103765. IB	2021-10-18	2021-10-19	2022-03-28	12	2.61	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第七期超短期融资券	21 中航租赁 SCP007	012103494. IB	2021-09-22	2021-09-23	2022-06-02	9	2.64	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第六期中期票据	21 中航租赁 MTN006	102101506. IB	2021-08-10	2021-08-12	2024-08-12	10	3.48	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第五期中期票据	21 中航租赁 MTN005	102101330. IB	2021-07-19	2021-07-21	2024-07-21	10	3.55	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第四期中期票据	21 中航租赁 MTN004	102100988. IB	2021-05-24	2021-05-26	2024-05-26	6	3.75	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第四期定向债务融资工具	21 中航租赁 PPN004	032100474. IB	2021-04-20	2021-04-22	2023-04-22	10	3.89	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第二期定向债务融资工具	21 中航租赁 PPN002	032100334. IB	2021-03-16	2021-03-18	2022-03-18	14	3.8	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第一期定向债务融资工具	21 中航租赁 PPN001	032100287. IB	2021-03-09	2021-03-10	2023-03-10	10	4.18	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否

中航国际租赁有限公司 2021 年度第三期中期票据	21 中航租赁 MTN003	102100355. IB	2021-03-04	2021-03-08	2023-03-08	4	5	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第二期中期票据	21 中航租赁 MTN002	102100299. IB	2021-02-24	2021-02-26	2024-02-26	10	4.24	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第一期中期票据	21 中航租赁 MTN001	102100194. IB	2021-01-26	2021-01-28	2024-01-28	10	4.19	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2020 年度第三期中期票据	20 中航租赁 MTN003	102002044. IB	2020-10-28	2020-10-30	2023-10-30	10	3.98	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2020 年度第二期中期票据	20 中航租赁 MTN002	102001418. IB	2020-07-23	2020-07-27	2023-07-27	3	3.73	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 中航租赁 MTN001	102001164. IB	2020-06-10	2020-06-12	2023-06-12	10	3.4	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2019 年度第五期定向债务融资工具	19 中航租赁 PPN005	031900647. IB	2019-08-20	2019-08-22	2022-08-22	5	4.3	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2019 年度第四期定向债务融资工具	19 中航租赁 PPN004	031900488. IB	2019-06-04	2019-06-06	2022-06-06	9	4.58	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2019 年度第二期定向债务融资工具	19 中航租赁 PPN002	031900446. IB	2019-05-15	2019-05-16	2022-05-16	6	4.5	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2019 年度第一期定向债务融资工具	19 中航租赁 PPN001	031900334. IB	2019-04-16	2019-04-18	2022-04-18	8	4.65	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2019 年度第一期中期票据	19 中航租赁 MTN001	101900482. IB	2019-04-08	2019-04-10	2022-04-10	17	4.45	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2018 年度第一期中期票据(债券通)	18 中航租赁 MTN001BC	101800101. IB	2018-02-02	2018-02-07	2023-02-07	0.7	3.3	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
中航资本控股股份有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2020 年度第五期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2020 年度第四期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2020 年度第三期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2018 年度第二期中期票据	已按时足额付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第九期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第五期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第十七期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第十六期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第十五期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第十四期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第十三期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第十二期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第三期中期票据	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第十期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第九期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第四期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第三期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第二期中期票据	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第二期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2020 年度第一期中期票据	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2019 年度第五期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2019 年度第四期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2019 年度第三期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2019 年度第二期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2019 年度第一期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2019 年度第一期中期票据	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2018 年度第六期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2018 年度第四期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2018 年度第二期中期票据	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2018 年度第三期非公开定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2018 年度第一期中期票据(债券通)	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2016 年度第一期中期票据	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2016 年度第三期非公开定向债务融资工具	已按时足额付息兑付

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

18 中航租赁 MTN001BC, 采用固定利率, 单利按年计息, 不计复利。存续期内前三个计息年度票面利率根据集中簿记建档结果确定。在存续期的第三个计息年度末, 发行人可选择调整票面利率, 调整

后的票面年利率在第四至第五个计息年度固定不变；发行人将于存续期的第三个计息年度末前第 15 个工作日在相关媒体上刊登关于是否调整票面利率以及调整后票面利率水平的公告和本期中期票据回售实施办法公告，发行人刊登回售实施办法公告后，投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记，将持有的全部或部分按面值回售给发行人，或放弃投资者回售选择权而继续持有。报告期内，投资人于回售登记期间（2021 年 1 月 18 日至 2021 年 1 月 22 日）选择回售金额 12.3 亿元，未回售金额为 0.7 亿元，行权日为 2021 年 2 月 7 日，未回售部分债券利率 3.30%。

18 中航租赁 MTN002，存续期内每 3 个年度付息日，中航租赁有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回。2021 年 3 月 26 日，中航租赁发布《提前赎回公告》，于 2021 年 4 月 26 日提前赎回。

21 中航租赁 MTN003，存续期内每个赎回日，中航租赁有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回，报告期内不涉及相关条款执行情况。

22 中航租赁 MTN001，存续期内每个赎回日，中航租赁有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回，报告期内不涉及相关条款执行情况。

其他债券未触发特殊条款。

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
招商银行股份有限公司	深圳市福田区深南大道 7088 号	张连明	张连明	0755-89278573
上海浦东发展银行股份有限公司	上海市中山东一路 12 号	张盈	张盈	010-57395455
北京市尚公律师事务所	北京市东长安街 10 号长安大厦三层	霍晶	霍晶	010-65288888
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层	刘力、张世运	刘力	027-86770549
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市丰台区西四环中路 78 号院首汇广场 10 号楼	杨雄、梁春	宋思伟	15811095857
大公国际资信评估有限公司	北京市海淀区西三环北路 89 号 3 层-01	葛凌	葛凌	010-67413300
海通证券股份有限公司	上海市黄浦区广东路 689 号	许杰	许杰	021-23212034
南京银行股份有限公司	南京市中山路 288 号	章睿谦	章睿谦	010-66013612
北京国枫律师事务所	北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 7 层	吴超	吴超	010-88004488
平安银行股份有限公司	深圳市罗湖区深南东路 5047 号	张雪	张雪	0755-81945281
兴业银行股份有限公司	北京市朝阳区朝阳门北大街 20 号兴业大厦 15 楼	林晨、张志伟	林晨、张志伟	010-89926551
北京大成（上海）律师事务所	上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 15、16 楼	吴静静	吴静静	021-58785888
宁波银行股份有限公司	浙江省宁波市鄞州区宁东路 345 号	毛雪儿、沈正阳	毛雪儿、沈正阳	0574-87002725
上海农村商业银行股份有限公司	上海市黄浦区中山东二路 70 号	蔡盛伟	蔡盛伟	021-61893351
交通银行股份有限公司	上海市银城中路 188 号	熊翰	熊翰	021-38579212
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	徐睿	徐睿、马勋法、凌伟豪、姜晓峰	021-20262310
中国银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 1 号	赵红彬	赵红彬	010-66595026
北京大成律师事务所	上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 15、16 层	吴静静、王崧焱、傅枫焱	吴静静、王崧焱、傅枫焱	021-58785888
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区朝阳门内大街南竹竿胡同 2 号银河 SOH06 号楼	梁晓佩	梁晓佩	010-66428877
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	贾一晗、张晨露	贾一晗、张晨露	010-85679696

上述中介机构发生变更的情况

√适用 □不适用

中介机构名称	变更原因	履行程序	对债券投资者权益的影响
中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)与发行人审计服务合同已到期,经发行人综合考虑,拟聘任大华会计师事务所(特殊普通合伙)为发行人2021年度的财务报表审计机构和内部控制审计机构,原聘请会计师事务所对变更事宜无异议。	公司第八届董事会审计委员会2021年第一次会议,同意聘任大华作为公司2021年度的财务报表审计机构和内部控制审计机构。公司于2021年3月10日召开第八届董事会第三十次会议,审议通过了《2021年度聘任公司会计师事务所的议案》。公司于2021年3月30日召开了2021年第一次临时股东大会,审议通过了《关于2021年度聘任会计师事务所的议案》。	会计师事务所变更事项属于发行人正常经营活动范围,符合法律规定及公司章程规定,不会对发行人正常经营和偿债能力产生重大不利影响。

4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
中航国际租赁有限公司2021年度第七期中期票据	11.00	11.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司2021年度第八期超短期融资券	12.00	12.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司2021年度第七期超短期融资券	9.00	9.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司2021年度第六期中期票据	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司2021年度第五期中期票据	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司2021年度第四期中期票据	6.00	6.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司2021年度第四期定向债务融资工具	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司2021年度第二期定向债务融资工具	14.00	14.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司2021年度第一期定向债务融资工具	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司2021年度第三期中期票据	4.00	4.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司2021年度第二期中期票据	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司2021年度第一期中期票据	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司2020年度第三期中期票据	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司2020年度第二期中期票据	3.00	3.00	-	正常运行	不适用	是

中航国际租赁有限公司 2020 年度第一期中期票据	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年度第五期定向债务融资工具	5.00	5.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年度第四期定向债务融资工具	9.00	9.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年度第二期定向债务融资工具	6.00	6.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年度第一期定向债务融资工具	8.00	8.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年度第一期中期票据	17.00	17.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2018 年度第一期中期票据(债券通)	13.00	13.00	-	正常运行	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	440,957.06	290,924.55	51.57	主要系归母净利润增幅较大
流动比率	0.97	1.04	-6.73	
速动比率	0.97	1.04	-6.73	
资产负债率 (%)	84.70	83.37	1.60	
EBITDA 全部债务比	0.04	0.06	-33.33	
利息保障倍数	2.11	2.03	3.97	
现金利息保障倍数				
EBITDA 利息保障倍数	2.32	2.13	8.92	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	

注: 本表格均为发行主体中航产融的相关会计数据和财务指标。

单位:万元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	872,867.09	891,543.35	-2.09	
流动比率	0.79	0.93	-14.98	
速动比率	0.79	0.93	-15.03	
资产负债率 (%)	84.32	84.24	0.09	
EBITDA 全部债务比	0.06	0.07	-11.76	
利息保障倍数	1.52	1.46	3.79	
现金利息保障倍数				
EBITDA 利息保障倍数	1.76	1.65	6.70	
贷款偿还率 (%)	100	100	-	
利息偿付率 (%)	100	100	-	

注:本表格均为发行主体中航租赁的相关会计数据和财务指标。

单位:万元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	160,729.48	134,020.84	19.93	
流动比率	1.17	1.26	-7.31	
速动比率	1.17	1.26	-7.31	
资产负债率 (%)	59.10	57.15	3.42	
EBITDA 全部债务比	0.086	0.085	1.20	
利息保障倍数	3.23	2.95	9.49	
现金利息保障倍数	-1.51	5.58	-127.11	为交易目的而持有的金融资产增加
EBITDA 利息保障倍数	3.41	3.16	7.97	
贷款偿还率 (%)	100.00	100	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100	0.00	

注:本表格均为发行主体中航证券的相关会计数据和财务指标。

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2022]005586 号

中航工业产融控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中航工业产融控股股份有限公司(以下简称中航产融公司)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中航产融公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中航产融公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

(一)金融工具公允价值的评估事项

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>参见附注九 于2021年12月31日,中航产融持有的以公允价值计量的金融工具主要为金融投资,其账面价值为65,154,807,781.68元。以公允价值计量的金融工具的估值以市场数据和估值模型为基础,其中估值模型通常需要大量的参数输入。大部分参数来源于能够可靠获取的数据,尤其是第一层和第二层公允价值计量的金融工具,其估值模型采用的参数分别是市场报价和可观察参数。当估值技术使用重大不可观测参数时,即第三层次公允价值计量的金融工具的情形下,不可观测输入值的确定会使用到管理层估计,这当中会涉及管理层的重大判断。</p> <p>对于没有活跃市场报价的金融工具,包括非上市公司股权、债券。中航产融采用估值技术确定其公允价值,而估值技术中常包括主观判断的假设和估计,将可能导致对金融工具的公允价值的估计存在重大差异,因此我们将其作为一项关键审计事项。</p>	<p>我们关于金融工具公允价值的评估审计程序包括：</p> <p>(1) 我们了解、评估和测试了中航产融公司金融工具估值模型的复核和审批流程、估值模型数据的输入流程以及报告流程的相关内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 我们对中航产融所采用的估值技术、参数和假设进行评估,将所采用的可观察参数与可获得的外部市场数据进行核对；</p> <p>(3) 我们在金融工具估值专家的协助下,选取样本对公允价值属于第二层级和第三层级的金融工具估值模型采用的假设和参数与相关的基准进行比较,检查是否存在重大差异；</p> <p>(4) 我们抽样测试了定价参数是否被准确地输入至估值模型。</p>

(二) 结构化主体的合并

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>参见附注七、在其他主体中的权益；中航产融管理及投资若干结构化主体（主要为理财产品、基金、信托和资产管理计划等），对结构化主体是否拥有控制并是否需要合并进行评估。中航产融需要综合考虑拥有的权力、享有的可变回报及两者的联系等，判断对每个结构化主体是否存在控制，从而应将其纳入合并报表范围。中航产融在逐一分析是否对结构化主体存在控制时需要考虑诸多因素，包括每个结构化主体的设立目的、中航产融主导其相关活动的能力、直接或间接持有的权益及回报、获取的管理业绩报酬、提供信用增级或流动性支持等而获得的报酬或承担的损失等。对这些因素进行综合分析并形成控制与否的结论，涉及重大的管理层判断和估计。考虑到该事项的重要性以及管理层判断的复杂程度，我们将其作为一项关键审计事项。</p>	<p>我们关于结构化主体合并的审计程序包括：</p> <p>（1）我们评估并测试了对结构化主体控制与否的判断相关的关键控制的设计和执行的有 效性；</p> <p>（2）我们根据中航产融对结构化主体拥有的权力、从结构化主体获得的可变回报的量级和可变动性的分析，评估了中航产融对其是否控制结构化主体的分析和结论。我们还抽查了相关的合同文件以分析中航产融是否有法定或推定义务最终承担结构化主体的风险损失，并检查了中航产融是否对其发起的结构化主体提供过流动性支持、信用增级等情况，中航产融与结构化主体之间交易的公允性等；</p> <p>（3）评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

(三) 长期应收款的减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如附注五、19 所述，合并资产负债表中长期应收款净值(含一年内到期部分)为 130,172,132,815.02 元。2021 年度，中航产融公司确认长期应收款(含一年内到期部分)信用减值损失 1,211,317,782.08 元。</p> <p>管理层根据预期信用损失为判断基础确认坏账准备。坏账准备的确认需要管理层运用判断和估计，如考虑经济环境、行业形势的影响、债务人的经营业绩及偿债能力等以及租赁物的可回收价值等来对长期应收款进行信贷审阅，以划分单项资产所处减值阶段，将阶段划分结果运用于预期信用减值模型。</p> <p>由于长期应收款的减值阶段的划分、预期信用减值模型的设计及运用涉及复杂及重大的判断，我们在审计中予以重点关注并作为关键审计事项。</p>	<p>我们关于长期应收款减值的审计程序包括：</p> <p>（1）对与应收款项坏账准备相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估和测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、长期应收款项收回流程等；</p> <p>（2）我们对长期应收款采用抽样的办法,选取样本进行了独立的信贷审阅以复核管理层划分单项资产所处减值阶段的准确性；</p> <p>（3）对于高风险行业的或逾期时间较长的长期应收款，我们获取了管理层的单项计提计算表，采用抽样的办法选取样本检查了计算的准确性，同时综合考虑承租人的财务状况、租赁物价值及保证人的财务状况等，分析未来现金流量预测的金额和时点的合理性。</p>

四、其他信息

中航产融公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中航产融公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中航产融公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中航产融公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中航产融公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对中航产融公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中航产融公司不能持续经营。

评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

就中航产融公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：杨雄

(项目合伙人)

中国注册会计师：张世运

二〇二二年三月十八日

财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：中航工业产融控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		130,954,446,634.86	110,932,201,922.80
结算备付金		1,385,860,621.00	977,617,914.08
拆出资金			
交易性金融资产		35,636,970,642.51	32,930,105,325.37
衍生金融资产			
应收票据		38,609,013.37	33,111,076.66
应收账款		406,851,898.94	238,573,531.56
应收款项融资			
预付款项		93,507,046.57	64,495,929.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		539,145,942.63	544,314,505.19
其中：应收利息			
应收股利			2,105,907.63
买入返售金融资产		1,337,604,225.03	2,586,779,567.95
存货		3,113,331.31	7,078,415.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		100,160,028,567.67	60,641,778,949.35
其他流动资产		15,677,365,202.13	16,178,568,144.09
流动资产合计		286,233,503,126.02	225,134,625,282.35
非流动资产：			
发放贷款和垫款		14,091,009,975.89	8,112,552,912.01
债权投资			
其他债权投资		8,188,857,893.66	7,897,924,269.90
长期应收款		91,158,799,371.11	88,581,640,827.20
长期股权投资		6,574,335,248.31	4,322,319,120.11
其他权益工具投资		11,735,811,403.67	12,127,219,066.50
其他非流动金融资产		9,593,167,841.84	7,855,055,463.68
投资性房地产		2,326,157,682.43	2,243,975,732.16
固定资产		17,290,628,089.55	17,971,517,295.65
在建工程		1,480,665,078.94	1,736,607,077.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,432,576,014.64	
无形资产		154,476,827.81	89,687,672.41
开发支出			
商誉		10,063,869.72	10,063,869.72
长期待摊费用		36,340,450.06	42,542,175.56

递延所得税资产		2,246,657,960.19	1,597,141,124.99
其他非流动资产		2,378,074,799.39	1,872,223,576.84
非流动资产合计		170,697,622,507.21	154,460,470,184.47
资产总计		456,931,125,633.23	379,595,095,466.82
流动负债：			
短期借款		49,423,762,700.91	27,303,432,108.33
向中央银行借款			
拆入资金		902,463,580.57	902,246,263.52
交易性金融负债		12,149,632.21	31,308,681.38
衍生金融负债			
应付票据		508,750,000.00	151,500,000.00
应付账款		587,278,668.09	190,115,000.19
预收款项		981,268,515.44	701,903,096.10
合同负债		19,026,416.91	107,057,456.46
卖出回购金融资产款		2,499,679,032.09	3,768,337,924.11
吸收存款及同业存放		181,838,459,872.80	126,199,463,118.58
代理买卖证券款		7,043,022,183.11	5,710,263,846.49
代理承销证券款			
应付职工薪酬		175,461,370.22	191,520,478.45
应交税费		1,608,151,297.49	1,643,596,252.03
其他应付款		4,038,555,275.73	4,276,888,212.12
其中：应付利息			1,722,807.58
应付股利		176,313,182.59	172,624,917.40
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		35,986,867,271.93	30,461,989,506.42
其他流动负债		9,601,694,125.75	17,174,713,685.87
流动负债合计		295,226,589,943.25	218,814,335,630.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		38,621,988,219.28	46,001,521,205.31
应付债券		37,938,670,710.98	27,634,506,649.87
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,246,669,091.37	
长期应付款		5,603,091,594.69	10,967,008,960.53
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		28,065,000.00	22,125,000.00
递延所得税负债		2,461,906,099.98	2,146,122,020.63
其他非流动负债		3,871,900,371.54	10,892,369,864.58
非流动负债合计		91,772,291,087.84	97,663,653,700.92
负债合计		386,998,881,031.09	316,477,989,330.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,919,974,627.00	8,919,974,627.00
其他权益工具		2,995,754,716.98	5,492,216,981.13
其中：优先股			

永续债		2,995,754,716.98	5,492,216,981.13
资本公积		5,930,178,696.24	6,049,586,886.45
减：库存股		680,981,446.82	680,981,446.82
其他综合收益		4,573,275,565.83	4,267,821,571.02
专项储备			
盈余公积		890,925,912.25	609,221,152.89
一般风险准备		2,370,661,303.85	1,826,590,490.59
未分配利润		16,578,546,636.32	13,367,622,007.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		41,578,336,011.65	39,852,052,269.51
少数股东权益		28,353,908,590.49	23,265,053,866.34
所有者权益（或股东权益）合计		69,932,244,602.14	63,117,106,135.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		456,931,125,633.23	379,595,095,466.82

公司负责人：姚江涛

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：吴蔚

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：中航工业产融控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		652,417,538.72	202,246,886.37
交易性金融资产		9,136,297,504.62	6,844,406,973.45
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		33,691,008,280.55	14,242,200,314.15
其中：应收利息			
应收股利		676,419,114.39	655,438,644.94
存货			
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		184,489.35	200,228.06
流动资产合计		43,479,907,813.24	21,289,054,402.03
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		30,192,331,671.91	29,896,928,876.21
其他权益工具投资		765,000,000.00	615,000,000.00
其他非流动金融资产		152,956,839.91	121,582,418.92
投资性房地产			
固定资产		665,159.68	1,077,567.76

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		139,500,000.00	
非流动资产合计		31,250,453,671.50	30,634,588,862.89
资产总计		74,730,361,484.74	51,923,643,264.92
流动负债：			
短期借款		37,790,661,666.67	10,018,095,889.10
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		4,536.77	4,536.77
应交税费		24,661,959.65	21,060,708.36
其他应付款		88,574,929.31	85,360,751.62
其中：应付利息			
应付股利		3,688,325.19	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,328,584,992.77	3,472,510,098.26
其他流动负债		1,017,100,000.00	2,128,611,000.00
流动负债合计		45,249,588,085.17	15,725,642,984.11
非流动负债：			
长期借款		1,320,000,000.00	1,665,000,000.00
应付债券		4,700,000,000.00	10,204,276,388.89
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,020,000,000.00	11,869,276,388.89
负债合计		51,269,588,085.17	27,594,919,373.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,919,974,627.00	8,919,974,627.00
其他权益工具		2,995,754,716.98	5,492,216,981.13
其中：优先股			
永续债		2,995,754,716.98	5,492,216,981.13

资本公积		8,885,733,899.27	8,870,253,735.12
减：库存股		680,981,446.82	680,981,446.82
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,047,726,010.86	764,689,099.51
未分配利润		2,292,565,592.28	962,570,895.98
所有者权益（或股东权益）合计		23,460,773,399.57	24,328,723,891.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		74,730,361,484.74	51,923,643,264.92

公司负责人：姚江涛

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：吴蔚

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		19,084,394,801.26	18,340,827,084.47
其中：营业收入		10,559,065,952.50	10,328,207,094.89
利息收入		3,278,111,210.79	3,053,955,908.54
已赚保费			
手续费及佣金收入		5,247,217,637.97	4,958,664,081.04
二、营业总成本		13,793,946,586.82	12,537,529,440.42
其中：营业成本		6,072,473,507.42	5,236,519,852.38
利息支出		2,699,881,012.05	1,799,747,055.11
手续费及佣金支出		270,357,404.50	190,724,938.54
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		148,030,266.25	159,372,054.33
销售费用		2,127,045,633.91	1,995,095,758.12
管理费用		889,369,356.41	1,753,961,361.37
研发费用		80,395,512.21	13,314,020.71
财务费用		1,506,393,894.07	1,388,794,399.86
其中：利息费用		1,574,370,679.93	1,565,064,120.87
利息收入		108,628,719.67	144,947,758.09
加：其他收益		270,944,463.98	437,098,257.28
投资收益（损失以“-”号填列）		3,105,946,374.02	2,795,039,490.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		328,119,587.72	250,958,704.73
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）		-274,660.82	-7,674,620.32
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）		163,605,190.04	-194,846,953.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,424,813,553.47	-2,191,011,677.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,683,195.74	-912,160.06

资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,040,561.02	176,668,812.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,416,213,393.47	6,817,658,791.80
加：营业外收入		84,157,334.22	28,390,265.34
减：营业外支出		10,060,689.70	16,797,580.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,490,310,037.99	6,829,251,476.42
减：所得税费用		1,373,167,661.06	1,559,733,489.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,117,142,376.93	5,269,517,986.93
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,117,142,376.93	5,269,517,986.93
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,471,066,324.17	3,274,097,345.44
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,646,076,052.76	1,995,420,641.49
六、其他综合收益的税后净额		861,123,913.99	2,644,528,787.20
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		1,047,316,004.51	2,342,393,062.38
（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		1,047,316,004.51	2,371,320,455.10
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			-28,927,392.72
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-117,162,545.67	-284,467,990.30
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	313,157.00
（2）其他债权投资公允价值变动		2,973,810.80	-29,777,580.41
（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		-1,642,736.20	1,867,685.53
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-118,493,620.27	-256,871,252.42
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		-69,029,544.85	586,603,715.12
七、综合收益总额		6,978,266,290.92	7,914,046,774.13
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,401,219,783.01	5,332,022,417.52
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,577,046,507.91	2,582,024,356.61
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.51	0.37
（二）稀释每股收益（元/股）		0.51	0.37

公司负责人：姚江涛

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：吴蔚

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十五	2021 年度	2020 年度
一、营业收入			
减: 营业成本			
税金及附加		2,878,727.15	2,978,006.43
销售费用			
管理费用		36,380,786.19	34,297,008.09
研发费用			
财务费用		539,980,335.67	617,034,518.60
其中: 利息费用		1,363,320,513.75	1,246,385,959.27
利息收入		830,293,197.96	624,038,290.96
加: 其他收益		391,488.24	305,546.31
投资收益(损失以“-”号填列)		1,959,492,863.14	1,669,654,030.74
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		195,159,665.99	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		1,485,104,907.17	739,941,063.20
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-33,780,855.89	-28,677.41
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,831,968,553.65	1,755,562,429.72
加: 营业外收入		559.82	17,387.82
减: 营业外支出		1,600,000.00	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,830,369,113.47	1,755,579,817.54
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,830,369,113.47	1,755,579,817.54
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,830,369,113.47	1,755,579,817.54
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,830,369,113.47	1,755,579,817.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：姚江涛

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：吴蔚

合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2021年度	2020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		62,303,021,465.60	54,858,936,747.12
客户存款和同业存放款项净增加额		55,300,668,753.97	19,895,105,690.66
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		8,619,280,002.10	7,920,726,268.02
拆入资金净增加额			500,000,000.00
回购业务资金净增加额		-336,971,048.69	845,267,586.37
代理买卖证券收到的现金净额		1,334,019,096.17	774,265,610.74
收到的税费返还		8,943,821.55	10,434,690.58
收到其他与经营活动有关的现金		4,689,163,665.24	5,333,476,337.67
经营活动现金流入小计		131,918,125,755.94	90,138,212,931.16
购买商品、接受劳务支付的现金		73,073,298,676.52	64,211,329,763.00
客户贷款及垫款净增加额		-1,453,054,278.46	5,040,790,965.67
存放中央银行和同业款项净增加额		1,060,389,172.39	312,981,250.79
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产的净增加额		1,845,263,961.31	-1,038,440,409.38
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		2,058,335,773.09	1,491,438,688.57
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,371,388,964.61	1,873,456,572.66
支付的各项税费		4,580,654,969.73	4,852,258,397.06
支付其他与经营活动有关的现金		3,169,710,402.35	3,359,986,661.23
经营活动现金流出小计		86,705,987,641.54	80,103,801,889.60
经营活动产生的现金流量净额		45,212,138,114.40	10,034,411,041.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		96,154,955,059.46	74,758,970,504.17
取得投资收益收到的现金		2,926,051,994.69	2,660,340,052.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,901,222,163.98	12,044,785,630.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		187,249,926.49	

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		110,169,479,144.62	89,464,096,187.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,585,283,422.03	2,657,583,622.38
投资支付的现金		139,667,389,440.07	71,978,461,422.11
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		-19,529,198.70	64,422,353.49
支付其他与投资活动有关的现金		30,250.00	76,500.00
投资活动现金流出小计		141,233,173,913.40	74,700,543,897.98
投资活动产生的现金流量净额		-31,063,694,768.78	14,763,552,289.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,126,743,660.19	3,103,378,367.37
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,015,122,014.37
取得借款收到的现金		92,353,443,272.34	68,990,512,934.52
发行债券收到的现金		29,448,407,281.24	46,289,924,568.32
收到其他与筹资活动有关的现金		1,336,087,025.65	5,472,999,366.50
筹资活动现金流入小计		130,264,681,239.42	123,856,815,236.71
偿还债务支付的现金		113,700,975,537.25	107,411,026,835.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,761,511,311.33	8,391,939,173.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,167,844,501.89	
支付其他与筹资活动有关的现金		3,003,623,157.52	8,705,078,933.63
筹资活动现金流出小计		125,466,110,006.10	124,508,044,942.67
筹资活动产生的现金流量净额		4,798,571,233.32	-651,229,705.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,598,184.95	-300,261,053.85
五、现金及现金等价物净增加额		18,958,612,763.89	23,846,472,570.86
加：期初现金及现金等价物余额		106,687,819,845.51	82,841,347,274.65
六、期末现金及现金等价物余额		125,646,432,609.40	106,687,819,845.51

公司负责人：姚江涛

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：吴蔚

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,747,788,643.87	7,447,002,916.31
经营活动现金流入小计		7,747,788,643.87	7,447,002,916.31
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,793,065.68	3,612,503.36
支付的各项税费		22,704,066.53	16,070,052.84
支付其他与经营活动有关的现金		26,353,915,839.36	7,862,837,691.01
经营活动现金流出小计		26,380,412,971.57	7,882,520,247.21
经营活动产生的现金流量净额		-18,632,624,327.70	-435,517,330.90

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,070,000,000.00	5,170,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,879,557,540.84	1,837,182,357.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		7,949,557,540.84	7,007,182,357.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		7,449,607,987.84	7,459,092,000.00
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		7,449,607,987.84	7,459,092,000.00
投资活动产生的现金流量净额		499,949,553.00	-451,909,642.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			88,256,353.00
取得借款收到的现金		37,150,000,000.00	17,540,000,000.00
发行债券收到的现金		4,793,476,666.67	10,782,668,889.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		41,943,476,666.67	28,410,925,242.00
偿还债务支付的现金		20,725,000,000.00	25,315,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,634,120,583.69	2,158,707,445.23
支付其他与筹资活动有关的现金		1,600,000.00	
筹资活动现金流出小计		23,360,720,583.69	27,473,707,445.23
筹资活动产生的现金流量净额		18,582,756,082.98	937,217,796.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		450,081,308.28	49,790,823.25
		202,246,886.37	152,456,063.12
六、期末现金及现金等价物余额			
		652,328,194.65	202,246,886.37

公司负责人：姚江涛

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：吴蔚

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	8,919,974,627.00		5,492,216,981.13		6,049,586,886.45	680,981,446.82	4,267,821,571.02		609,221,152.89	1,826,590,490.59	13,367,622,007.25	39,852,052,269.51	23,265,053,866.34	63,117,106,135.85	
加: 会计政策变更									-1,332,151.99	-888,101.33	-2,211,031.90	-4,431,285.22	-1,036,738.53	-5,468,023.75	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
三、本年期初余额	8,919,974,627.00		5,492,216,981.13		6,049,586,886.45	680,981,446.82	4,267,821,571.02		607,889,000.90	1,825,702,389.26	13,365,410,975.35	39,847,620,984.29	23,264,017,127.81	63,111,638,112.10	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			-2,496,462,264.15		-119,408,190.21		305,453,994.81		283,036,911.35	544,958,914.59	3,213,135,660.97	1,730,715,027.36	5,089,891,462.68	6,820,606,490.04	
(一) 综合收益总额							930,153,458.84				4,471,066,324.17	5,401,219,783.01	1,577,046,507.91	6,978,266,290.92	
(二) 所有者投入和减少资本			-2,496,462,264.15		-119,408,190.21							-2,615,870,454.36	4,279,854,263.28	1,663,983,808.92	
1. 所有者投入的普通股					-134,885,825.91							-134,885,825.91	4,108,617,030.85	3,973,731,204.94	
2. 其他权益工具持有者投入资本			-2,496,462,264.15									-2,496,462,264.15		-2,496,462,264.15	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,017,900.00							19,017,900.00		19,017,900.00	
4. 其他					-3,540,264.30							-3,540,264.30	171,237,232.43	167,696,968.13	
(三) 利润分配									283,036,911.35	544,958,914.59	-2,045,333,331.76	-1,217,337,505.82	-859,992,795.69	-2,077,330,301.51	
1. 提取盈余公积									283,036,911.35		-283,036,911.35				
其中: 法定公积金									283,036,911.35		-283,036,911.35				
2. 提取一般风险准备										544,958,914.59	-544,958,914.59				
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,217,337,505.82	-1,217,337,505.82	-859,992,795.69	-2,077,330,301.51	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转							-624,699,464.03				624,699,464.03				
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							-624,699,464.03				624,699,464.03				
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他											162,703,204.53	162,703,204.53	92,983,487.18	255,686,691.71	
四、本期期末余额	8,919,974,627.00		2,995,754,716.98		5,930,178,696.24	680,981,446.82	4,573,275,565.83		890,925,912.25	2,370,661,303.85	16,578,546,636.32	41,578,336,011.65	28,353,908,590.49	69,932,244,602.14	

2021 年年度报告

项目	2020 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													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先 股	永续债	其他											
一、上年年末余额	8,976,325,766.00				6,250,774,308.46	1,000,005,630.10	2,209,896,498.94		433,663,171.14	1,633,863,294.66	11,378,271,091.90	29,882,788,501.00	18,293,577,444.56	48,176,365,945.56
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	8,976,325,766.00				6,250,774,308.46	1,000,005,630.10	2,209,896,498.94		433,663,171.14	1,633,863,294.66	11,378,271,091.90	29,882,788,501.00	18,293,577,444.56	48,176,365,945.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-56,351,139.00		5,492,216,981.13		-201,187,422.01	-319,024,183.28	2,057,925,072.08		175,557,981.75	192,727,195.93	1,989,350,915.35	9,969,263,768.51	4,971,476,421.78	14,940,740,190.29
（一）综合收益总额							2,069,998,451.20				3,274,097,345.44	5,344,095,796.64	2,582,024,356.61	7,926,120,153.25
（二）所有者投入和减少资本	-56,351,139.00		5,492,216,981.13		-234,579,892.01	-319,024,183.28						5,520,310,133.40	2,961,829,534.65	8,482,139,668.05
1. 所有者投入的普通股													148,500,000.00	148,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			5,492,216,981.13									5,492,216,981.13	2,822,123,582.04	8,314,340,563.17
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,841,300.00	-3,457,804.88						19,299,104.88		19,299,104.88
4. 其他	-56,351,139.00				-250,421,192.01	-315,566,378.40						8,794,047.39	-8,794,047.39	
（三）利润分配								175,557,981.75	192,727,195.93	-1,295,507,838.94		-927,222,661.26	-572,377,469.48	-1,499,600,130.74
1. 提取盈余公积								175,557,981.75		-175,557,981.75				
2. 提取一般风险准备									192,727,195.93	-192,727,195.93				
3. 对所有者（或股东）的分配										-927,222,661.26		-927,222,661.26	-572,377,469.48	-1,499,600,130.74
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					33,392,470.00							33,392,470.00		33,392,470.00
四、本期期末余额	8,919,974,627.00		5,492,216,981.13		6,049,586,886.45	680,981,446.82	4,267,821,571.02		609,221,152.89	1,826,590,490.59	13,367,622,007.25	39,852,052,269.51	23,265,053,866.34	63,117,106,135.85

公司负责人：姚江涛

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：吴蔚

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	8,919,974,627.00		5,492,216,981.13		8,870,253,735.12	680,981,446.82			764,689,099.51	962,570,895.98	24,328,723,891.92
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,919,974,627.00		5,492,216,981.13		8,870,253,735.12	680,981,446.82			764,689,099.51	962,570,895.98	24,328,723,891.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			-2,496,462,264.15		15,480,164.15				283,036,911.35	1,329,994,696.30	-867,950,492.35
(一) 综合收益总额										2,830,369,113.47	2,830,369,113.47
(二) 所有者投入和减少资本			-2,496,462,264.15		15,480,164.15						-2,480,982,100.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			-2,496,462,264.15								-2,496,462,264.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,017,900.00						19,017,900.00
4. 其他					-3,537,735.85						-3,537,735.85
(三) 利润分配									283,036,911.35	-1,500,374,417.17	-1,217,337,505.82
1. 提取盈余公积									283,036,911.35	-283,036,911.35	
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,217,337,505.82	-1,217,337,505.82
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	8,919,974,627.00		2,995,754,716.98		8,885,733,899.27	680,981,446.82			1,047,726,010.86	2,292,565,592.28	23,460,773,399.57

2021 年年度报告

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	8,976,325,766.00				9,113,627,674.52	1,000,005,630.10			589,131,117.76	309,771,722.72	17,988,850,650.90
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,976,325,766.00				9,113,627,674.52	1,000,005,630.10			589,131,117.76	309,771,722.72	17,988,850,650.90
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-56,351,139.00	5,492,216,981.13			-243,373,939.40	-319,024,183.28			175,557,981.75	652,799,173.26	6,339,873,241.02
(一) 综合收益总额										1,755,579,817.54	1,755,579,817.54
(二) 所有者投入和减少资本	-56,351,139.00	5,492,216,981.13			-243,373,939.40	-319,024,183.28					5,511,516,086.01
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本		5,492,216,981.13									5,492,216,981.13
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-56,351,139.00				-243,373,939.40	-319,024,183.28					19,299,104.88
(三) 利润分配									175,557,981.75	-1,102,780,644.28	-927,222,662.53
1. 提取盈余公积									175,557,981.75	-175,557,981.75	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-927,222,662.53	-927,222,662.53
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	8,919,974,627.00	5,492,216,981.13			8,870,253,735.12	680,981,446.82			764,689,099.51	962,570,895.98	24,328,723,891.92

公司负责人: 姚江涛

主管会计工作负责人: 陶国飞

会计机构负责人: 吴蔚

一、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

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

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

经北亚集团2011年度股东大会决议通过，北亚集团于2012年7月在黑龙江省工商行政管理局办理完毕公司名称、注册资本、经营范围及住所地等工商注册信息变更登记手续。公司名称由“北亚实业（集团）股份有限公司”变更为“中航投资控股股份有限公司”（以下简称“中航投资股份公司”）；公司注册资本由27,433.5027万元变更为105,216.314万元；公司经营范围由“铁路客运、铁路自备车运输、机电化工领域技术服务等”变更为“一般经营项目：实业投资；股权投资；投资咨询”；公司住所变更为“哈尔滨市道里区友谊路111号新吉财富大厦23层”；公司法定代表人变更为“孟祥泰”。

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

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

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

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

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

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

2016年5月18日，根据本公司2015年年度股东大会决议，以截至2015年12月31日公司总股本4,488,162,883股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增4,488,162,883股。转增后总股本由448,816.2883万元变更为897,632.5766万元，变更后的注册资本为

897,632.5766 万元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 7 月 5 日出具致同验字（2016）第 110ZC0564 号验资报告。上述股份于 2016 年 6 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

2019 年 6 月 14 日，中航资本控股股份有限公司以公开集中交易方式完成回购股份，回购股份数量 178,565,229 股，回购股份用途为“回购的股份总数中不超过 50%用于实施员工持股计划或股权激励，其余用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券”。截至 2020 年 3 月 18 日，公司实施的 A 股限制性股票激励计划（第一期）已完成授予登记，合计向符合授予条件的激励对象授予 32,931,475 股限制性股票，股票来源全部为公司已回购股份。根据公司 2019 年年度股东大会决议，公司将在回购股份用于实施员工持股计划或股权激励的总数上限（即 89,282,614 股）范围内依法注销剩余回购股份，具体为注销存放于公司回购专用证券账户的已回购社会公众股 56,351,139 股。2020 年 6 月 14 日，注销完成后，公司股份总数由 8,976,325,766 股变更为 8,919,974,627 股，公司注册资本减少 56,351,139 元。

本公司第八届董事会第三十三次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》和《关于修订公司章程的议案》，公司名称由中航资本控股股份有限公司变更为中航工业产融控股股份有限公司，已完成相关工商变更登记手续及《公司章程》备案手续，并取得哈尔滨市市场监督管理局换发的《营业执照》。

截止到 2021 年 12 月 31 日，本公司总股本为 891,997.4627 万元，注册资本为 891,997.4627 万元。最终控制方为中国航空工业集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 3 月 18 日决议批准报出。

（二）合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

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

中航资本国际拥有三家子公司，分别为中航资信策略顾问有限公司、中航资信环球资产管理有限公司、Blue Bright Limited（以下简称“Blue Bright”）

中航租赁拥有 391 家子公司，详情请参见注释七（一）在子公司中的权益

中航置业拥有一家子公司，为北京航投置业有限公司（以下简称“航投置业”）

中航证券拥有三家子公司，分别为中航基金管理有限公司（以下简称“中航基金”）、中航创新资本管理有限公司（以下简称“中航创新”）、航证科创投资有限公司（以下简称“航证科创”）

上海鲸骞拥有二家子公司，分别为上海鲸甲资产管理有限公司（以下简称“上海鲸甲”）、上海鲸禧保险经纪有限责任公司（以下简称“上海鲸禧”）

中航期货有限公司拥有一家子公司，为上海航鹏企业管理有限公司

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

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

适用 不适用

(四) 记账本位币

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

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

（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。

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：

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 期货保证金存款

期货保证金存款是指本公司存入期货保证金账户的自有资金，以及收到客户缴存的货币保证金，本公司根据每日期货交易情况在向期货交易所实际划出或回划保证金后，将期货保证金存款余额在资产负债表中的货币资金中单独列示

(十) 应收货币保证金

应收货币保证金是指本公司向期货交易所划出和追加的用于办理期货业务的保证金，以及客户期货交易盈利形成的货币保证金，按交易所进行明细核算。其中，结算准备金是指尚未被期货合约占用的保证金，交易保证金是指已经被期货合约占用的保证金。每交易日闭市后，本公司根据交易所提供的会员资金状况表或结算表与交易所进行结算，并定期与交易所进行核对。

(十一) 应收结算担保金

应收结算担保金是指本公司作为结算会员依照交易所规定缴存于期货交易所的，用于应对结算会员违约风险的共同担保资金

(十二) 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或：即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十三) 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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）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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

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

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

(4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十四) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三（十三）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合 1	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(十五) 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三（十三）6. 金融工具减值。

本公司对的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险组合	相同信用风险特征组合	简易模型

(十六) 应收款项融资

适用 不适用

(十七)其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三（十三）6. 金融工具减值。

本公司对的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险组合	相同信用风险特征组合	简易模型

(十八)附回购条件的资产转让

(1) 买入返售金融资产

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

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

股票质押式回购交易，是指本公司作为资产融出方，向符合条件的资金融入方提供资金，资金融入方提供 A 股股票为质押品。

本公司定期评估交易对手方的信用状况、还款能力、股票等以及追加担保品在内的担保资产价值、第三方连带担保等增信措施，参考历史信用损失经验，结合当前情况以及对未来经济状况的预测，合理预计未来可能发生的损失，充分反映出借资金的信用风险情况。

(2) 卖出回购金融资产款

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

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

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

(十九)转融通业务

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

本公司对于融入的资金，确认为资产，同时确认对出借方的负债，并确认相应利息支出。本公司对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担，不确认该证券，但确认相应利息支出。

(二十)融资融券业务

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

本公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

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

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计核算。

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

本公司根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况

(二十一) 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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

(二十二) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，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

√适用 □不适用

本公司对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三（十三）6. 金融工具减值。

(二十三) 持有待售资产√适用 不适用**1. 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(二十四) 债权投资**1. 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**(二十五) 其他债权投资****1. 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三（十三）6. 金融工具减值。

(二十六) 长期应收款**1. 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三（十三）6. 金融工具减值。

本公司对的长期应收款单独确定其信用损失。

(二十七) 长期股权投资√适用 不适用**1. 初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的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，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(二十八) 投资性房地产

1. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(二十九) 固定资产

1. 确认条件

√适用 □不适用

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。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	9-50	3%-5%	1.90%-10.78%
机器设备	平均年限法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
运输设备	平均年限法	4-25	3%-5%	3.80%-24.25%
电子设备及其他	平均年限法	3-16	3%-5%	5.94%-32.33%

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(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。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

(三十) 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(三十一) 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(三十二) 生物资产

适用 不适用

(三十三) 油气资产

适用 不适用

(三十四) 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 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；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(三十五) 无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

1. 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(三十六) 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(三十七) 长期待摊费用

适用 不适用

摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(三十八) 应付货币保证金

应付货币保证金核算的是客户缴存的货币保证金，以及客户从事期货交易实现盈利

(三十九) 应付质押保证金

应付质押保证金是指本公司代理客户向期货交易所办理质押品充抵保证金业务形成的对客户的应付款项。于客户委托本公司向期货交易所提交质押品办理充抵保证金业务时，本公司按期货交易所核定的充抵保证金金额确认相关负债。质押品的公允价值增加时，期货交易所相应增加核定的充抵保证金金额，本公司相应增加应收质押保证金和应付质押保证金的账面价值。质押品的公允价值减少时，期货交易所相应减少核定的充抵保证金金额，本公司相应减少应收质押保证金和应付质押保证金的账面价值。

期货交易所将质押品退还时，本公司按期货交易所核定的充抵保证金金额，终止确认相应的应付质押保证金。

(四十) 投资者保障基金

本期应付期货投资者保障基金按照各交易所在 2018 年 1 月份进行代扣代缴的期货投资者保障基金数进行计提并缴纳。根据证监会《关于修改〈关于期货交易所、期货公司缴纳期货投资者保障基金有关事项的规定〉的决定》自 2017 年起，各期货交易所应当按《规定》确定的比例在每年度结束后 30 个工作日内，缴纳保障基金，并代扣代缴期货公司应缴纳的保障基金。

(四十一) 合同负债

1. 合同负债的确认方法

√适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(四十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(四十三)代理承销证券业务的核算

本公司代理承销证券，根据与发行人确定的发售方式，按以下规定核算：

通过证券交易所上网发行的，在证券上网发行日根据承销合同确认的证券发行总额，按承销价款，在备查簿中记录承销证券的情况。承销期结束，将承销证券款项交付发行人并收取承销手续费，计入手续费及佣金收入。承销期结束，如有未发行证券，采用余额承购包销方式承销证券的，按承销价款，转为交易性金融资产或其他债权投资；采用代销方式承销证券的，将未发行证券退还委托单位

(四十四)预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

与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：

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

2. 预计负债的计量方法

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。

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。

(四十五) 租赁负债

√适用 □不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(四十六) 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(四十七) 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(四十八) 收入

收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 手续费及佣金收入
- (2) 利息收入
- (3) 租赁收入
- (4) 商品销售收入
- (5) 提供劳务收入

1. 收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 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；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

2. 收入确认的具体方法

(1) 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入于服务已经提供且收取的金额能够可靠地计量时确认收入。

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

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

受托客户资产管理业务，在相关服务提供后，按合同约定方式确认当期收入或损失。

期货经纪业务，在代理的客户交易完成时确认收入。

(2) 利息收入

利息收入按照实际利率法计算，计入当期损益。

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

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

(3) 租赁收入

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

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

(4) 商品销售收入

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

(5) 提供劳务收入

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

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

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

3. 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

适用 不适用

(四十九)合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

(五十)政府补助

适用 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(五十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(五十二) 租赁

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

短期租赁和低价值资产租赁：

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。

本公司对以下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，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将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租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下, 租赁收款额包括购买选择权的行权价格;
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下, 租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项;
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入, 所取得的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。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法, 将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入; 发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化, 在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益; 取得的与经营租赁有关的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。

5. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 本公司按照资产购买进行相应会计处理, 并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同, 或者本公司未按市场价格收取租金, 本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理, 将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理; 同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司确认一项与转让收入等额的金融资产

6. 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

7. 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(五十三) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的, 且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分:

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

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(五十四) 回购本公司股份

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

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

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

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

(五十五) 资产证券化业务

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

(五十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	2021 年 8 月 25 日，公司召开第八届董事会第三十五次会议及第八届监事会第十七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	(1)

其他说明

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注三、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本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，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额(注 1)	2021 年 1 月 1 日
预付账款	64,495,929.85	-1,303,214.45	63,192,715.40
其他应收款	544,314,505.19	7,138.80	544,321,643.99
固定资产	17,971,517,295.65	-3,384,255,492.52	14,587,261,803.13
使用权资产	--	3,546,416,340.44	3,546,416,340.44
长期待摊费用	42,542,175.56	-589,968.26	41,952,207.30
递延所得税资产	1,597,141,124.99	1,826,467.53	1,598,967,592.52
资产合计	379,595,095,466.82	162,101,271.54	379,757,196,738.36
其他应付款	4,276,888,212.12	-407,761.48	4,276,480,450.64
一年内到期的非流动负债	30,461,989,506.42	63,149,163.48	30,525,138,669.90
租赁负债	--	3,775,854,055.31	3,775,854,055.31
长期应付款	10,967,008,960.53	-3,671,029,146.78	7,295,979,813.75

递延所得税负债	2,146,122,020.63	2,984.76	2,146,125,005.39
负债合计	316,477,989,330.97	167,569,295.29	316,645,558,626.26
盈余公积	609,221,152.89	-1,332,151.99	607,889,000.90
一般风险准备	1,826,590,490.59	-888,101.33	1,825,702,389.26
未分配利润	13,367,622,007.25	-2,211,031.90	13,365,410,975.35
少数股东权益	23,265,053,866.34	-1,036,738.53	23,264,017,127.81
所有者权益合计	63,117,106,135.85	-5,468,023.75	63,111,638,112.10

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

本公司于 2021 年 1 月 1 日确认租赁负债人民币 3,775,854,055.31 元、使用权资产人民币 3,546,416,340.44 元。对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为 4.59%。

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情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	110,932,201,922.80	110,932,201,922.80	
结算备付金	977,617,914.08	977,617,914.08	
拆出资金			
交易性金融资产	32,930,105,325.37	32,930,105,325.37	
衍生金融资产			
应收票据	33,111,076.66	33,111,076.66	
应收账款	238,573,531.56	238,573,531.56	
应收款项融资			
预付款项	64,495,929.85	63,192,715.40	-1,303,214.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	544,314,505.19	544,321,643.99	7,138.80
其中：应收利息			
应收股利	2,105,907.63	2,105,907.63	
买入返售金融资产	2,586,779,567.95	2,586,779,567.95	
存货	7,078,415.45	7,078,415.45	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	60,641,778,949.35	60,641,778,949.35	
其他流动资产	16,178,568,144.09	16,178,568,144.09	
流动资产合计	225,134,625,282.35	225,133,329,206.70	-1,296,075.65
非流动资产：			
发放贷款和垫款	8,112,552,912.01	8,112,552,912.01	
债权投资			

其他债权投资	7,897,924,269.90	7,897,924,269.90	
长期应收款	88,581,640,827.20	88,581,640,827.20	
长期股权投资	4,322,319,120.11	4,322,319,120.11	
其他权益工具投资	12,127,219,066.50	12,127,219,066.50	
其他非流动金融资产	7,855,055,463.68	7,855,055,463.68	
投资性房地产	2,243,975,732.16	2,243,975,732.16	
固定资产	17,971,517,295.65	14,587,261,803.13	-3,384,255,492.52
在建工程	1,736,607,077.74	1,736,607,077.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,546,416,340.44	3,546,416,340.44
无形资产	89,687,672.41	89,687,672.41	
开发支出			
商誉	10,063,869.72	10,063,869.72	
长期待摊费用	42,542,175.56	41,952,207.30	-589,968.26
递延所得税资产	1,597,141,124.99	1,598,967,592.52	1,826,467.53
其他非流动资产	1,872,223,576.84	1,872,223,576.84	
非流动资产合计	154,460,470,184.47	154,623,867,531.66	163,397,347.19
资产总计	379,595,095,466.82	379,757,196,738.36	162,101,271.54
流动负债：			
短期借款	27,303,432,108.33	27,303,432,108.33	
向中央银行借款			
拆入资金	902,246,263.52	902,246,263.52	
交易性金融负债	31,308,681.38	31,308,681.38	
衍生金融负债			
应付票据	151,500,000.00	151,500,000.00	
应付账款	190,115,000.19	190,115,000.19	
预收款项	701,903,096.10	701,903,096.10	
合同负债	107,057,456.46	107,057,456.46	
卖出回购金融资产款	3,768,337,924.11	3,768,337,924.11	
吸收存款及同业存放	126,199,463,118.58	126,199,463,118.58	
代理买卖证券款	5,710,263,846.49	5,710,263,846.49	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	191,520,478.45	191,520,478.45	
应交税费	1,643,596,252.03	1,643,596,252.03	
其他应付款	4,276,888,212.12	4,276,480,450.64	-407,761.48
其中：应付利息	1,722,807.58	1,722,807.58	
应付股利	172,624,917.40	172,624,917.40	
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	30,461,989,506.42	30,551,542,382.97	89,552,876.55
其他流动负债	17,174,713,685.87	17,174,713,685.87	
流动负债合计	218,814,335,630.05	218,903,480,745.12	89,145,115.07
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	46,001,521,205.31	46,001,521,205.31	
应付债券	27,634,506,649.87	27,634,506,649.87	
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		3,749,450,342.24	3,749,450,342.24
长期应付款	10,967,008,960.53	7,295,979,813.75	-3,671,029,146.78
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,125,000.00	22,125,000.00	
递延所得税负债	2,146,122,020.63	2,146,125,005.39	2,984.76
其他非流动负债	10,892,369,864.58	10,892,369,864.58	
非流动负债合计	97,663,653,700.92	97,742,077,881.14	78,424,180.22
负债合计	316,477,989,330.97	316,645,558,626.26	167,569,295.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	8,919,974,627.00	8,919,974,627.00	
其他权益工具	5,492,216,981.13	5,492,216,981.13	
其中：优先股			
永续债	5,492,216,981.13	5,492,216,981.13	
资本公积	6,049,586,886.45	6,049,586,886.45	
减：库存股	680,981,446.82	680,981,446.82	
其他综合收益	4,267,821,571.02	4,267,821,571.02	
专项储备			
盈余公积	609,221,152.89	607,889,000.90	-1,332,151.99
一般风险准备	1,826,590,490.59	1,825,702,389.26	-888,101.33
未分配利润	13,367,622,007.25	13,365,410,975.35	-2,211,031.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	39,852,052,269.51	39,847,620,984.29	-4,431,285.22
少数股东权益	23,265,053,866.34	23,264,017,127.81	-1,036,738.53
所有者权益（或股东权益）合计	63,117,106,135.85	63,111,638,112.10	-5,468,023.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	379,595,095,466.82	379,757,196,738.36	162,101,271.54

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	202,246,886.37	202,246,886.37	
交易性金融资产	6,844,406,973.45	6,844,406,973.45	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	14,242,200,314.15	14,242,200,314.15	
其中：应收利息			
应收股利	655,438,644.94	655,438,644.94	
存货			
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	200,228.06	200,228.06	
流动资产合计	21,289,054,402.03	21,289,054,402.03	
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	29,896,928,876.21	29,896,928,876.21	
其他权益工具投资	615,000,000.00	615,000,000.00	
其他非流动金融资产	121,582,418.92	121,582,418.92	
投资性房地产			
固定资产	1,077,567.76	1,077,567.76	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	30,634,588,862.89	30,634,588,862.89	
资产总计	51,923,643,264.92	51,923,643,264.92	
流动负债：			
短期借款	10,018,095,889.10	10,018,095,889.10	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	4,536.77	4,536.77	
应交税费	21,060,708.36	21,060,708.36	
其他应付款	85,360,751.62	85,360,751.62	
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	3,472,510,098.26	3,472,510,098.26	
其他流动负债	2,128,611,000.00	2,128,611,000.00	
流动负债合计	15,725,642,984.11	15,725,642,984.11	
非流动负债：			
长期借款	1,665,000,000.00	1,665,000,000.00	
应付债券	10,204,276,388.89	10,204,276,388.89	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,869,276,388.89	11,869,276,388.89	
负债合计	27,594,919,373.00	27,594,919,373.00	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	8,919,974,627.00	8,919,974,627.00	
其他权益工具	5,492,216,981.13	5,492,216,981.13	
其中：优先股			
永续债	5,492,216,981.13	5,492,216,981.13	
资本公积	8,870,253,735.12	8,870,253,735.12	
减：库存股	680,981,446.82	680,981,446.82	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	764,689,099.51	764,689,099.51	
未分配利润	962,570,895.98	962,570,895.98	
所有者权益（或股东权益）合计	24,328,723,891.92	24,328,723,891.92	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	51,923,643,264.92	51,923,643,264.92	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

4. 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

(五十七)其他

适用 不适用

四、税项

(一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	0%、5%、12.5%、15%、16.5%、及 25%
增值税	应纳税增值额（除简易征收外，应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%及 6%；简易征收 3%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	1%、7%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
中航国际控股有限公司	16.50
金诚船务有限公司	16.50
信辉船务有限公司	16.50
帆尼船务有限公司	16.50
乘风船舶有限公司	16.50
茂晟船务有限公司	16.50
华耀船务有限公司	16.50
福冠有限公司	16.50
泛洋海运有限公司	16.50
逸诚有限公司	16.50
聚星有限公司	16.50
金进船务有限公司	16.50
裕洋船务有限公司	16.50
顺风船务有限公司	16.50
伟益船务有限公司	16.50
航鹏有限公司	16.50
航晟有限公司	16.50
达茂有限公司	16.50
昌益海有限公司	16.50
妙成有限公司	16.50
宏海船务有限公司	16.50
佳洋船务有限公司	16.50
捷威船务有限公司	16.50
順宜船务有限公司	16.50
忠映有限公司	16.50
香港可心有限公司	16.50
睿豪实业有限公司	16.50
亿胜达国际有限公司	16.50
航越有限公司	16.50
一星船务有限公司	16.50
西贵船务有限公司	16.50
北贵船务有限公司	16.50
东拓船务有限公司	16.50
翔和海运有限公司	16.50
海宜海运有限公司	16.50
海亮海运有限公司	16.50
海柏海运有限公司	16.50
海丰海运有限公司	16.50
福雅船务有限公司	16.50
香港升美有限公司	16.50
航北船务有限公司	16.50
航德船务有限公司	16.50
航东船务有限公司	16.50
航志船务有限公司	16.50
Soar Wealth Limited	16.50
蓝琼租赁（海口）有限公司	15.00

蓝定租赁（海口）有限公司	15.00
蓝科租赁（海口）有限公司	15.00
蓝栋租赁（海口）有限公司	15.00
蓝叶租赁（海口）有限公司	15.00
蓝茗租赁（海口）有限公司	15.00
蓝萌租赁（海口）有限公司	15.00
蓝百租赁（海口）有限公司	15.00
蓝乐租赁（海口）有限公司	15.00
蓝磊租赁（海口）有限公司	15.00
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 16 AVIATION LEASING(IRELAND) CO., LIMITED	12.50
CAVIC 17 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 18 CO., LIMITED	12.50
CAVIC 19 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 20 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 21 CO., LIMITED	12.50
CAVIC AVIATION LEASING FRANCE 21 SARL	12.50
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 22 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 23 CO., LIMITED	12.50
CAVIC 24 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 25 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 26 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 27 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 28 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 29 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 30 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 31 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 32 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 33 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 34 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 35 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 36 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 37 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 38 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 39 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 40 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 41 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 42 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 43 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 44 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 45 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 46 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 47 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 48 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 49 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 50 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 51 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 52 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 53 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50

CAVIC 54 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 55 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 56 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 57 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
SOAR POWER LIMITED	12.50
中航蓝波租赁（上海）有限公司	5.00
中航蓝舟租赁（上海）有限公司	5.00
中航蓝海租赁（上海）有限公司	15.00
中航蓝昊租赁（上海）有限公司	5.00
中航蓝景租赁（天津）有限公司	5.00
中航蓝湾租赁（天津）有限公司	5.00
中航蓝钊租赁（天津）有限公司	5.00
中航蓝秋租赁（天津）有限公司	5.00、10.00
中航蓝拓租赁（天津）有限公司	5.00、10.00
蓝蜀一号租赁（天津）有限公司	5.00、10.00
蓝盈租赁（天津）有限公司	5.00、10.00
瀚月有限公司	0.00
瀚星有限公司	0.00
瀚日有限公司	0.00
海蓝有限公司	0.00
东丹有限公司	0.00
Soar fast Limited	0.00
Soar quick Limited	0.00
Soar Triumph Limited	0.00
Soar Trophy Limited	0.00
One Star Tokyo Limited	0.00
One Star Cloud Limited	0.00
One Star Melbourne Limited	0.00
One Star Atlantic Limited	0.00
瀚辰有限公司	0.00
One Star MSC LIMITED	0.00
GREAT NAVIGATION LIMITED	0.00
GREAT SPIRIT LIMITED	0.00
GREAT ENERGY LIMITED	0.00
GREAT APOLLO LIMITED	0.00
Great Cheer Limited	0.00
Great East Limited	0.00
AVICIL Aquarius Limited	0.00
AVICIL Capricorn Limited	0.00
AVICIL Libra Limited	0.00
AVICIL Scorpio Limited	0.00
AVICIL Pisces Limited	0.00
GREAT HONOR LIMITED	0.00
GREAT HOPE LIMITED	0.00
GREAT EPSILON LIMITED	0.00
GREAT KAPPA LIMITED	0.00
GREAT LAMDA LIMITED	0.00
GREAT THITA LIMITED	0.00
Great Chemical Tankers 5 Limited	0.00

Great Chemical Tankers 6 Limited	0.00
Great Kavala Limited	0.00
Great Paros Limited	0.00
Great Syros Limited	0.00
Great Skiathos Limited	0.00
Great Sifnos Limited	0.00
Great Folegandros Limited	0.00
Great Serifos Limited	0.00
Glory Mercury Limited	0.00
Glory Polaris Limited	0.00
Glory Altair Limited	0.00
Glory Sirius Limited	0.00
瀚江有限公司	0.00
瀚河有限公司	0.00
瀚湖有限公司	0.00
瀚海有限公司	0.00
GOOD HONOR SHIPPING LIMITED	0.00
Glory Snow Limited	0.00
Glory Arya Limited	0.00
Great Intuition Limited	0.00
Great Invention Limited	0.00
Great Catalina Limited	0.00
Great Monica Limited	0.00
Star Bravo shipping limited	0.00
Star Antares shipping limited	0.00
Star Leo shipping limited	0.00
Star Lyra shipping limited	0.00
Star Maia shipping limited	0.00
Star Hydra shipping limited	0.00
Great Beryl Limited	0.00
Great Mercury Limited	0.00
Great Velocity Limited	0.00
Great Orbit Limited	0.00
Great Equinox Limited	0.00
Great Antipsara Limited	0.00
Great Kithira Limited	0.00
Great Thasos Limited	0.00
Hanyu 1 Limited	0.00
Hanyu 2 Limited	0.00
Hanyu 3 Limited	0.00
Hanyu 4 Limited	0.00
Hanyu 5 Limited	0.00
Hanyu 6 Limited	0.00
Soar Nice Limited	0.00
Noble Celsius Shipping Limited	0.00
Hanzhou 1 Limited	0.00
Hanzhou 2 Limited	0.00
GEM 2020 Limited	0.00
JADE 2020 Limited	0.00

Cool Bear Shipping Limited	0.00
Cool Lan Shipping Limited	0.00
GREAT RHEA LIMITED	0.00
Glory Singapore Limited	0.00
Glory Hongkong Limited	0.00
Glory Hua Shan Limited	0.00
Glory Tai Shan Limited	0.00
Glory Heng Shan Limited	0.00
Glory Song Shan Limited	0.00
BIG LILY SHIPPING LIMITED	0.00
BIG PEONY SHIPPING LIMITED	0.00
Glory Brisbane Limited	0.00
Glory Sydney Limited	0.00
Psychic Award Shipping Limited	0.00
Psychic Trophy Shipping Limited	0.00
Psychic Triumph Shipping Limited	0.00
Star Soho Shipping Limited	0.00
Star Osceola Shipping Limited	0.00
Star Memphis Shipping Limited	0.00
Star Lombard Shipping Limited	0.00
Han Ci Global Limited	0.00
Han Bei Global Limited	0.00
Han Xi Global Limited	0.00
Han She Global Limited	0.00
Honor Coral Limited	0.00
Honor Crystal Limited	0.00
Honor Pearl Limited	0.00
Honor Ruby Limited	0.00
Big G One Shipping Limited	0.00
Big G Two Shipping Limited	0.00
PSYCHIC BRIGHT SHIPPING LTD	0.00
PSYCHIC WISE SHIPPING LTD	0.00
PSYCHIC INTELLIGENT SHIPPING LTD	0.00
PSYCHIC GRACE SHIPPING LTD	0.00
PSYCHIC ELEGANT SHIPPING LTD	0.00
Bright Rizhao Shipping Limited	0.00
Han Zhi Limited	0.00
Han Hui Limited	0.00
BIG D SHIPPING LIMITED	0.00
Bright Palais Shipping Limited	0.00
Honor Iris Limited	0.00
Honor Dahlia Limited	0.00
Honor Ixora Limited	0.00
Honor Jasmine Limited	0.00
Bright Rose Shipping Limited	0.00
Bright Flax Shipping Limited	0.00
Bright Lotus Shipping Limited	0.00
Bright Lilac Shipping Limited	0.00
Great Veloce Limited	0.00

Great Superior Limited	0.00
Han Jue Limited	0.00
Han Zheng Limited	0.00
Han Jing Limited	0.00
Great Purus One Limited	0.00
Great Purus Two Limited	0.00
Great Purus Three Limited	0.00
Bright Cathty Shipping Limited	0.00
Bright Dictador Shipping Limited	0.00
Honor Mater Shipping Limited	0.00
Honor Francesco Shipping Limited	0.00
Honor Dochudson Shipping Limited	0.00
Honor Sally Shipping Limited	0.00
Glory Van General ltd	0.00
GREAT LHOTSE LIMITED	0.00
GREAT MAKALU LIMITED	0.00
GREAT MANASIU LIMITED	0.00
GREAT NUPTSE LIMITED	0.00
中航资本国际控股有限公司	16.50
中航资信策略顾问有限公司	16.50
中航资信环球资产管理有限公司	16.50
Blue Bright Limited	16.50
上海鲸骞金融信息服务有限公司	15.00

(二) 税收优惠

√适用 □不适用

根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

(三) 其他

□适用 √不适用

五、合并财务报表项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2021 年 1 月 1 日）

注释1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	116,882.51	92,567.63
银行存款	130,885,060,222.44	110,830,767,814.29
其他货币资金	32,427,263.95	50,842,516.04
加：应收利息	36,842,265.96	50,499,024.84
合计	130,954,446,634.86	110,932,201,922.80
其中：存放在境外的款项总额	2,289,623,115.41	2,545,348,881.04
其中：存放财务公司的款项总额	1,218,645,431.33	894,058,402.92

其他说明

上述货币资金中包含中航财务存放中央银行款项，明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存放中央银行法定存款准备金	4,600,716,225.16	3,548,153,040.37
存放中央银行超额存款准备金	21,875,934.43	15,016,178,741.76
合计	4,622,592,159.59	18,564,331,782.13

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

法定存款准备金缴存比例：

项目	期末比例 (%)	期初比例 (%)
人民币	5.00	6.00
外币	9.00	5.00

截至2021年12月31日，本公司受限资金金额为6,657,032,380.50元。具体情况为参见注释五、90、所有权或使用权收到限制的资产。

注释2. 结算备付金

1. 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
自有备付金	147,106,225.98	314,928,737.46
客户备付金	1,104,010,151.13	600,492,250.66
信用备付金	134,744,243.89	62,196,925.96
合计	1,385,860,621.00	977,617,914.08

2. 按币种列示

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	原币	折算率	折人民币	原币	折算率	折人民币
自有备付金						
—人民币	139,120,903.89	1.0000	139,120,903.89	306,864,735.28	1.0000	306,864,735.28
—美元	747,003.91	6.3757	4,762,672.83	736,459.65	6.5249	4,805,325.57
—港币	3,941,596.45	0.8176	3,222,649.26	3,872,001.68	0.8416	3,258,676.61
小计			147,106,225.98	-		314,928,737.46
客户备付金						
—人民币	1,091,035,364.72	1.0000	1,091,035,364.72	586,796,352.14	1.0000	586,796,352.14
—美元	403,794.77	6.3757	2,574,474.32	607,115.36	6.5249	3,961,367.01
—港币	12,720,538.27	0.8176	10,400,312.09	11,566,696.19	0.8416	9,734,531.51
小计			1,104,010,151.13	-		600,492,250.66
信用备付金						
—人民币	134,744,243.89	1.0000	134,744,243.89	62,196,925.96	1.0000	62,196,925.96
合计			1,385,860,621.00	-		977,617,914.08

注释3. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,636,970,642.51	32,930,105,325.37
其中：		
债务工具投资	22,840,545,423.40	22,533,797,834.20
权益工具投资	12,796,425,219.11	10,386,307,491.17
衍生金融资产		-
混合工具投资		10,000,000.00
其他		-
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	35,636,970,642.51	32,930,105,325.37

其他说明：

□适用 √不适用

注释4. 衍生金融资产

□适用 √不适用

注释5. 应收票据**1. 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,609,013.37	30,049,064.66
商业承兑票据		3,062,012.00
合计	38,609,013.37	33,111,076.66

2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	38,613,651.08	100.00	4,637.71	0.01	38,609,013.37	33,115,789.10	100.00	4,712.44	0.01	33,111,076.66
其中：										
按组合计提预期信用损失的应收票据	38,613,651.08	100.00	4,637.71	0.01	38,609,013.37	33,115,789.10	100.00	4,712.44	0.01	33,111,076.66
合计	38,613,651.08	/	4,637.71	/	38,609,013.37	33,115,789.10	/	4,712.44	/	33,111,076.66

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

3. 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按组合计提预期信用损失的应收票据

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	38,613,651.08	4,637.71	0.01
合计	38,613,651.08	4,637.71	0.01

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**4. 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**5. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**6. 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	4,712.44		74.73		4,637.71
其中: 银行承兑汇票组合	4,712.44		74.73		4,637.71
合计	4,712.44		74.73		4,637.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**7. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	18,751,379.17	--
商业承兑票据		
合计	18,751,379.17	--

8. 本期实际核销的应收票据情况适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注释6. 应收账款

1. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	424,700,563.33	265,442,845.02
1 年以内小计	424,700,563.33	265,442,845.02
1 至 2 年	82,944,935.58	26,022,864.00
2 至 3 年	13,817,618.12	26,789,902.07
3 年以上		
3 至 4 年	17,204,042.32	6,572,075.99
4 至 5 年	--	--
5 年以上	3,312,941.18	3,312,941.18
合计	541,980,100.53	328,140,628.26

2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	276,917,956.59	51.09	117,635,912.16	42.48	159,282,044.43	69,307,244.33	21.12	69,307,244.33	100.00	-
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	276,917,956.59	51.09	117,635,912.16	42.48	159,282,044.43	69,307,244.33	21.12	69,307,244.33	100.00	-
按组合计提坏账准备	265,062,143.94	48.91	17,492,289.43	6.60	247,569,854.51	258,833,383.93	78.88	20,259,852.37	7.83	238,573,531.56
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	265,062,143.94	48.91	17,492,289.43	6.60	247,569,854.51	258,833,383.93	78.88	20,259,852.37	7.83	238,573,531.56
合计	541,980,100.53	/	135,128,201.59	/	406,851,898.94	328,140,628.26	/	89,567,096.70	/	238,573,531.56

3. 按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
转出桂建融出资金款	205,006.08	205,006.08	100.00	预计无法收回
股票质押终止购回-鼎龙文化	8,914,162.77	8,914,162.77	100.00	预计无法收回
转出深圳营业部闫金娥融出资金款	29,479,207.28	29,479,207.28	100.00	预计无法收回
转出深圳营业部资金兴盛三号融出资金款	29,235,782.08	29,235,782.08	100.00	预计无法收回
武汉卓健-股票质押终止购回-ST 济堂	93,777,963.27	48,920,363.27	52.17	预计部分收回
柯宗贵-股票质押终止购回-蓝盾	114,424,444.43	---	---	抵押金额较大, 预计可以收回
九江营业部-李文军	681,390.68	681,390.68	100.00	预计无法收回
大连双龙泵业制造有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合计	276,917,956.59	117,635,912.16	42.48	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

项目	阶段一 (12个月预期信用损失)	阶段二 (整个存续期预期信用损失)	阶段三 (整个存续期预期信用损失已减值)	合计
期初余额		17,628,075.45	2,631,776.92	20,259,852.37
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		7,651,430.87		7,651,430.87
本期转回		9,764,846.69	226.42	9,765,073.11
本期转销				
本期核销		163,734.50		163,734.50
其他变动		-490,186.20		-490,186.20
期末余额		14,860,738.93	2,631,550.50	17,492,289.43

(1) 按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	216,498,155.63	6,992,992.73	3.23
1-2 年	15,115,783.45	885,979.99	5.86
2-3 年	13,817,618.12	2,053,159.58	14.86
3-4 年	16,999,036.24	4,928,606.63	28.99
4-5 年			
5 年以上	2,631,550.50	2,631,550.50	100.00
合计	265,062,143.94	17,492,289.43	6.60

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

5. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	69,307,244.33	54,561,859.29	6,233,191.46			117,635,912.16
按组合计提预期信用损失的应收账款	20,259,852.37	7,651,430.87	9,765,073.11	163,734.50	-490,186.20	17,492,289.43
合计	89,567,096.70	62,213,290.16	15,998,264.57	163,734.50	-490,186.20	135,128,201.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

6. 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款款汇总	335,981,472.17	61.99	110,929,709.02
合计	335,981,472.17	61.99	110,929,709.02

8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

9. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注释7. 应收款项融资

适用 不适用

注释8. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	81,441,650.00	87.10	54,174,191.66	86.01
1至2年	8,026,325.08	8.58	6,492,480.94	10.07
2至3年	2,883,089.48	3.08	411,525.98	0.64
3年以上	1,155,982.01	1.24	2,114,516.82	3.28
合计	93,507,046.57	100.00	63,192,715.40	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	39,760,703.82	42.51
合计	39,760,703.82	42.51

其他说明

适用 不适用

注释9. 其他应收款

(一) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		-
应收股利	--	2,105,907.63
其他应收款	539,145,942.63	542,215,736.36
合计	539,145,942.63	544,321,643.99

其他说明：

适用 不适用

(二) 应收利息**1. 应收利息分类**

□适用 √不适用

2. 重要逾期利息

□适用 √不适用

3. 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 应收股利

√适用 □不适用

1. 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中航客舱系统有限公司	--	251,907.63
中航建银航空产业股权投资(天津)有限公司	--	1,854,000.00
合计	--	2,105,907.63

注：中航客舱系统有限公司曾用名 FACC International Ltd。

2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中航客舱系统有限公司	--	3-4年	企业经营不善	是
合计	--	/	/	/

3. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额				
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			248,513.51	248,513.51
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动			-3,801.19	-3,801.19
2021年12月31日余额			244,712.32	244,712.32

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(四) 其他应收款

1. 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	235,816,272.71	263,329,920.15
1 年以内小计	235,816,272.71	263,329,920.15
1 至 2 年	132,232,210.40	328,710,025.72
2 至 3 年	297,066,546.58	47,784,979.22
3 年以上		
3 至 4 年	24,750,288.33	5,272,384.76
4 至 5 年	4,642,267.09	7,587,505.11
5 年以上	1,133,805,951.66	1,126,448,808.37
合计	1,828,313,536.77	1,779,133,623.33

2. 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
北亚集团转入	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14
代垫款项	550,791,974.34	569,875,892.25
往来款	13,060,193.23	8,324,452.97
押金	88,890,760.23	28,118,088.68
备用金	1,294,187.05	1,621,302.19
保证金	25,520,014.89	28,115,712.01
保险理赔款	965,352.72	135,053.97
其他	35,693,398.17	30,845,465.12
合计	1,828,313,536.77	1,779,133,623.33

3. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	53,659,718.66	22,702,756.77	1,160,555,411.54	1,236,917,886.97
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-50,482,583.41	50,482,583.41		
—转入第三阶段		-37,660,211.10	37,660,211.10	
—转回第二阶段		219,414.24	-219,414.24	
—转回第一阶段				
本期计提	2,360,248.90	50,897,131.88		53,257,380.78
本期转回	987,852.17			987,852.17
本期转销				
本期核销				
其他变动	-19,821.44			-19,821.44
2021年12月31日余额	4,529,710.54	86,641,675.20	1,197,996,208.40	1,289,167,594.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(1) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,236,917,886.97	53,257,380.78	987,852.17		-19,821.44	1,289,167,594.14
合计	1,236,917,886.97	53,257,380.78	987,852.17		-19,821.44	1,289,167,594.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

4. 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
待核实资产	北亚集团转入	805,341,638.39	5年以上	44.05	805,341,638.39
黑龙江北亚房地产综合开发有限公司	北亚集团转入	300,214,128.64	5年以上	16.42	300,214,128.64
天玑专享15号单一资金信托	代垫款项	99,786,402.56	2-3年	5.46	24,946,600.64
天玑专享16号单一资金信托	代垫款项	74,802,900.00	2-3年	4.09	18,704,100.00
天启571号宝鸡五洲信托贷款集合资金信托	代垫款项	28,064,691.41	1年以内、1-2年	1.54	18,709,794.28
合计	/	1,308,209,761.00	/	71.56	1,167,916,261.95

6. 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

7. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

8. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释10. 买入返售金融资产

1. 按标的物类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票	624,314,514.81	1,429,003,009.53
债券	739,824,560.06	1,225,557,708.06
其中：国债	51,529,558.90	210,038,725.00
减：减值准备	26,534,849.84	67,781,149.64
合计	1,337,604,225.03	2,586,779,567.95

2. 按业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券		-
股票质押式回购	624,314,514.81	1,429,003,009.53
债券质押式回购	739,824,560.06	1,225,557,708.06
减：减值准备	26,534,849.84	67,781,149.64
合计	1,337,604,225.03	2,586,779,567.95

3. 按交易对手

单位：元 币种：人民币

对手	期末余额	期初余额
银行	100,039,452.06	99,962,266.44
非银行金融机构	1,264,099,622.81	886,544,589.88
其他		1,668,053,861.27
减：减值准备	26,534,849.84	67,781,149.64
合计	1,337,604,225.03	2,586,779,567.95

4. 按质押回购融出资金剩余期限

单位：元 币种：人民币

期限	期末余额	期初余额
一个月内	882,461,448.77	1,697,667,625.79
一个月至三个月内	44,127,531.29	90,321,872.19
三个月至一年内	437,550,094.81	866,571,219.61
一年以上		-
减：减值准备	26,534,849.84	67,781,149.64
合计	1,337,604,225.03	2,586,779,567.95

5. 收取的担保物情况

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
债券	1,061,105,839.70	1,307,548,965.50
股票	2,111,861,780.88	3,735,402,032.10
合计	3,172,967,620.58	5,042,950,997.60

6. 股票质押式回购业务的信用减值准备明细情况

单位：元 币种：人民币

风险阶段划分（注）	信用减值准备情况		
	账面余额	信用减值准备	担保物市值
阶段一	497,711,312.23	456,147.84	1,783,485,408.00
阶段二			
阶段三	126,603,202.58	26,078,702.00	328,376,372.88
合计	624,314,514.81	26,534,849.84	2,111,861,780.88

注：风险阶段划分详情请参见附注八、金融工具风险管理。

7. 坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

项目	阶段一 (12 个月预期 信用损失)	阶段二 (整个存续期预 期信用损失)	阶段三 (整个存续期预期 信用损失已减值)	合计
期初余额	1,198,456.64	-	66,582,693.00	67,781,149.64
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-110,890.73		110,890.73	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			13,946,977.56	13,946,977.56
本期转回	631,418.07		54,561,859.29	55,193,277.36
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	456,147.84		26,078,702.00	26,534,849.84

注释11. 存货

1. 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	7,538,942.39	4,425,611.08	3,113,331.31	8,820,830.79	1,742,415.34	7,078,415.45
周转材料						
消耗性生 物资产						
合同履约 成本						
合计	7,538,942.39	4,425,611.08	3,113,331.31	8,820,830.79	1,742,415.34	7,078,415.45

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,742,415.34	4,425,611.08		1,742,415.34		4,425,611.08
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,742,415.34	4,425,611.08		1,742,415.34		4,425,611.08

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释12. 合同资产**1. 合同资产情况**

□适用 √不适用

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

3. 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释13. 持有待售资产

□适用 √不适用

注释14. 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的发放贷款及垫款	17,576,637,979.19	22,270,017,844.46
一年内到期的其他债权投资	42,013,262,605.06	-
一年内到期的长期应收款	39,013,333,443.91	36,659,172,956.46
一年内到期的其他非流动资产	1,556,794,539.51	1,712,588,148.43
合计	100,160,028,567.67	60,641,778,949.35

1. 期末重要的债权投资和其他债权投资:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额				期初余额			
	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
浦发银行 20 附息国债 11(200011)	150,000,000.00	2.3525%	2.3525%	2022/9/28				
中原银行 21 附息国债 07(210007)	100,000,000.00	2.855%	2.855%	2022/9/28				
齐鲁银行 21 附息国债 04(210004)	100,000,000.00	2.5625%	2.5625%	2022/8/15				
浦发银行 20 附息国债 14(200014)	120,000,000.00	2.5200%	2.5200%	2022/8/15				
21 中信银行 CD185(112108185) 同业存单	1,000,000,000.00	2.7200%	2.7200%	2022/12/24				
21 浦发银行 CD296(112109296) 同业存单	500,000,000.00	2.7301%	2.7301%	2022/11/24				
合计	1,970,000,000.00	/	/	/		/	/	/

注释15. 其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
发放贷款及垫款	3,448,325,822.45	6,244,643,172.08
融资融券业务融出资金	4,744,548,205.34	3,882,781,277.95
应收保理款项	3,645,291,210.56	2,807,078,037.22
资金拆借	1,857,968,964.15	1,556,538,075.99
应收货币保证金	1,303,511,545.77	1,046,373,212.30
存出保证金	303,012,235.52	319,127,403.80
待抵扣进项税	208,628,509.88	226,847,627.96
预缴所得税	29,346,960.89	72,016,386.40
应收结算担保金	10,049,607.08	10,053,020.30
预缴其他税费	43,136,317.31	9,352,489.18
待摊费用	2,794,003.79	1,766,114.06
外埠存款	27,741.24	1,123,285.44
其他	80,724,078.15	868,041.41
合计	15,677,365,202.13	16,178,568,144.09

其他说明

1. 融出资金

(1) 按业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	4,781,843,947.49	3,938,034,726.70
减：减值准备	37,295,742.15	55,253,448.75
融出资金净值	4,744,548,205.34	3,882,781,277.95

(2) 坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

项目	阶段一 (12个月预期 信用损失)	阶段二 (整个存续期预 期信用损失)	阶段三 (整个存续期预期 信用损失已减值)	合计
期初余额	6,906,063.97	174,078.36	48,173,306.42	55,253,448.75
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段	174,078.36	-174,078.36		
本期计提		74,498.04		74,498.04
本期转回	5,831.09		18,026,373.55	18,032,204.64
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	7,074,311.24	74,498.04	30,146,932.87	37,295,742.15

(3) 收取的担保物情况

按照担保物类别，客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况如下：

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股票	15,610,477,198.11	11,816,334,165.85
资金	503,137,418.79	448,291,652.54
债券	2,054,613.99	18,321,261.38
合计	16,115,669,230.89	12,282,947,079.77

2. 应收货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结算准备金：	605,867,272.32	348,606,986.78
其中：上海期货交易所	201,632,810.38	81,196,052.90
大连商品交易所	80,417,849.27	60,806,125.77
郑州商品交易所	80,074,525.64	55,393,927.93
中国金融期货交易所	220,749,993.26	39,788,786.31
上海国际能源交易中心	22,992,093.77	111,422,093.87
交易保证金：	697,644,273.45	697,766,225.52
其中：上海期货交易所	337,567,878.80	312,350,408.00
大连商品交易所	50,373,044.30	58,430,521.35

郑州商品交易所	65,793,388.25	31,143,764.25
中国金融期货交易所	240,037,843.30	1,572,450.00
上海国际能源交易中心	3,872,118.80	294,269,081.92
合计	1,303,511,545.77	1,046,373,212.30

3. 存出保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	291,302,518.24	300,633,965.37
其中：深圳证券交易所	23,845,456.54	23,715,256.98
上海证券交易所	18,678,316.37	16,838,820.99
ETF 交易保证金	5,000,000.00	300,000.00
中国证券金融公司	242,823,595.85	259,319,956.72
全国中小企业股份转让系统	955,149.48	459,930.68
客户信用保证金	11,709,717.28	11,554,424.03
其中：上海证券交易所	6,578,780.71	5,723,770.70
深圳证券交易所	5,130,936.57	5,830,653.33
期货保证金		6,939,014.40
其中：中国金融期货交易所		6,939,014.40
合计	303,012,235.52	319,127,403.80

4. 应收保理款项

(1) 按业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收保理款项	3,686,295,593.36	2,836,196,795.25
减：减值准备	41,004,382.80	29,118,758.03
应收保理款项净值	3,645,291,210.56	2,807,078,037.22

(2) 坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

项目	阶段一 (12个月预期信用损失)	阶段二 (整个存续期预期信用损失)	阶段三 (整个存续期预期信用损失已减值)	合计
期初余额	29,118,758.03	-	-	29,118,758.03
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	24,352,083.18			24,352,083.18
本期转回	11,885,624.77			11,885,624.77
本期转销				
本期核销				
其他变动	-580,833.64			-580,833.64
期末余额	41,004,382.80			41,004,382.80

注释16. 发放贷款及垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款		-
企业贷款和垫款	35,611,515,213.54	37,090,745,553.93
其中：贷款	35,082,394,837.46	36,080,862,895.28
贴现	529,120,376.08	1,009,882,658.65
其他		-
贷款和垫款总额	35,611,515,213.54	37,090,745,553.93
加：应收利息	33,111,320.13	92,985,428.69
减：贷款损失准备	528,652,756.14	556,517,054.07
其中：单项计提数		-
组合计提数	528,652,756.14	556,517,054.07
小计	35,115,973,777.53	36,627,213,928.55
减：期限短于1年的发放贷款及垫款	3,448,325,822.45	6,244,643,172.08
减：1年内到期的发放贷款及垫款	17,576,637,979.19	22,270,017,844.46
贷款和垫款账面价值	14,091,009,975.89	8,112,552,912.01

2. 贷款和垫款按行业分布情况

单位：元 币种：人民币

行业分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
制造业	24,858,501,960.43	69.80	26,128,978,441.71	70.46
批发和零售业	4,750,000,000.00	13.34	2,977,240,578.56	8.03
科学研究和技术服务业	3,007,431,265.39	8.45	4,725,361,295.66	12.74
居民服务和其他服务业			25,000,000.00	0.07
房地产业	190,000,000.00	0.53	-	-
水利、环境和公共设施管理业			-	-
公共管理、社会保障和社会组织			-	-
租赁和商务服务业	215,000,000.00	0.60	315,000,000.00	0.85
信息传输、计算机服务和软件业	1,397,771,987.72	3.93	1,715,435,087.47	4.62
电力、燃气及水的生产和供应业	63,810,000.00	0.18	72,000,000.00	0.19
文化、体育和娱乐业			-	-
采矿业			-	-
卫生、社会保障和社会福利业			-	-
建筑业	39,000,000.00	0.11	-	-
教育			-	-
农、林、牧、渔业	100,000,000.00	0.28	100,000,000.00	0.27
交通运输、仓储和邮政业	990,000,000.00	2.78	1,006,000,000.00	2.71
黑色金属冶炼及压延加工业			12,951,041.37	0.03
纺织业			12,779,109.16	0.03
贷款和垫款总额	35,611,515,213.54	100.00	37,090,745,553.93	100.00
加：应收利息	33,111,320.13		92,985,428.69	
减：贷款损失准备	528,652,756.14		556,517,054.07	
其中：单项计提数			-	
组合计提数	528,652,756.14		556,517,054.07	
小计	35,115,973,777.53		36,627,213,928.55	

减：期限短于1年的发放贷款及垫款	3,448,325,822.45		6,244,643,172.08	
减：1年内到期的发放贷款及垫款	17,576,637,979.19		22,270,017,844.46	
贷款和垫款账面价值	14,091,009,975.89		8,112,552,912.01	

3. 贷款和垫款按地区分布情况

单位：元 币种：人民币

地区分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
华南地区	1,534,280,000.00	4.31	620,000,000.00	1.67
西北地区	11,642,320,731.95	32.69	10,767,417,507.00	29.03
华东地区	9,219,070,284.05	25.89	8,499,313,810.03	22.91
西南地区	3,042,193,480.68	8.54	4,972,421,779.69	13.41
华北地区	7,212,316,610.75	20.25	7,680,463,135.18	20.71
东北地区	1,304,004,589.00	3.66	900,043,989.00	2.43
华中地区	1,657,329,517.11	4.66	3,651,085,333.03	9.84
贷款和垫款总额	35,611,515,213.54	100.00	37,090,745,553.93	100.00
加：应收利息	33,111,320.13		92,985,428.69	
减：贷款损失准备	528,652,756.14		556,517,054.07	
其中：单项计提数			-	
组合计提数	528,652,756.14		556,517,054.07	
小计	35,115,973,777.53		36,627,213,928.55	
减：期限短于1年的发放贷款及垫款	3,448,325,822.45		6,244,643,172.08	
减：1年内到期的发放贷款及垫款	17,576,637,979.19		22,270,017,844.46	
贷款和垫款账面价值	14,091,009,975.89		8,112,552,912.01	

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	32,621,921,057.29	33,030,696,800.18
保证贷款	2,669,494,156.25	3,779,048,753.75
附担保物贷款	320,100,000.00	281,000,000.00
其中：抵押贷款	76,000,000.00	131,000,000.00
质押贷款	244,100,000.00	150,000,000.00
贷款和垫款总额	35,611,515,213.54	37,090,745,553.93
加：应收利息	33,111,320.13	92,985,428.69
减：贷款损失准备	528,652,756.14	556,517,054.07
其中：单项计提数		-
组合计提数	528,652,756.14	556,517,054.07
小计	35,115,973,777.53	36,627,213,928.55
减：期限短于1年的发放贷款及垫款	3,448,325,822.45	6,244,643,172.08
减：1年内到期的发放贷款及垫款	17,576,637,979.19	22,270,017,844.46
贷款和垫款账面价值	14,091,009,975.89	8,112,552,912.01

5. 贷款损失准备

单位：元 币种：人民币

项目	阶段一 (12 个月预期 信用损失)	阶段二 (整个存续期预 期信用损失)	阶段三 (整个存续期预期 信用损失已减值)	合计
期初余额	558,272,054.07	-1,755,000.00	-	556,517,054.07
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-1,755,000.00	1,755,000.00		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				--
本期计提	400,000.00			400,000.00
本期转回	28,264,297.93			28,264,297.93
本期转销				
本期核销				
期末余额	528,652,756.14			528,652,756.14

6. 贷款拨备率和拨备覆盖率

项目	本期末	上期末
贷款拨备率	1.48%	1.50%
拨备覆盖率	/	/

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

注释17. 债权投资

1. 债权投资情况

适用 不适用

2. 期末重要的债权投资

适用 不适用

3. 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注释18. 其他债权投资

1. 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
国债								
地方债	50,677,753.37	3,867,205.31	-86,411.97	664,324,405.31	660,543,611.97	-86,411.97	256,104.70	
金融债	152,764,770.99	13,175,066.44	793,006.62	764,247,266.44	750,036,612.50	1,035,587.50	--	
企业债	7,694,481,745.54	184,821,579.70	3,718,135.48	48,773,548,826.97	48,571,482,333.17	17,244,914.10	4,610,160.71	
减：一年内到期的其他债权投资	-	-11,848,624.64	6,229,086.63	-42,013,262,605.06	-42,008,227,343.49	6,813,363.07	-85,956.97	
合计	7,897,924,269.90	190,015,226.81	10,653,816.76	8,188,857,893.66	7,973,835,214.15	25,007,452.70	4,780,308.44	/

2. 期末重要的其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	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
21 重庆 16	200,000,000.00	3.69%	3.69%	2051/11/22				
21 浙江 47	150,000,000.00	3.23%	3.22%	2031/11/1				
20 深圳资本 MTN001	150,000,000.00	3.50%	3.47%	2023/8/12				
19 广州金控 MTN001	130,000,000.00	3.98%	3.98%	2024/10/23				
21 广州工投 MTN001	120,000,000.00	3.80%	3.80%	2024/1/20				
21 广东 35	110,000,000.00	3.32%	3.27%	2031/6/9				
21 中企 01	100,000,000.00	3.70%	3.70%	2026/6/15				
21 浙江浙银租赁债 01	100,000,000.00	3.48%	3.47%	2024/7/26				
21 嘉投 03	100,000,000.00	4.20%	4.20%	2031/12/28				
21 河南 77	100,000,000.00	3.68%	3.68%	2051/11/24				

19 赣城投	90,000,000.00	5.23%	5.22%	2026/12/4				
21 汉江国投债 01	80,000,000.00	4.48%	4.39%	2026/3/23				
20 湘路 04	80,000,000.00	3.90%	3.84%	2025/9/3				
19 文登专项债	80,000,000.00	7.50%	7.50%	2029/3/4				
21 建安债 01	70,000,000.00	4.80%	4.80%	2031/8/16				
21 广州工控 MTN002	70,000,000.00	3.75%	3.86%	2024/4/26				
21 深圳资本 MTN001	60,000,000.00	3.20%	3.24%	2024/9/3				
19 粤智产 MTN001	60,000,000.00	4.59%	3.56%	2024/5/30				
21 淄博 02	50,000,000.00	4.19%	4.20%	2026/8/16				
21 中电海康 MTN001	50,000,000.00	3.35%	3.35%	2024/9/24				
21 徐新债	50,000,000.00	3.92%	3.92%	2028/12/1				
21 锡交 02	50,000,000.00	4.47%	4.47%	2031/6/3				
21 石控 01	50,000,000.00	4.18%	3.75%	2028/1/27				
21 嵊州债 01	50,000,000.00	4.60%	4.60%	2028/8/5				
21 绍城 G2	50,000,000.00	4.15%	4.15%	2031/9/1				
21 上海 08	50,000,000.00	3.45%	3.48%	2036/7/27				
21 嘉南投债	50,000,000.00	4.90%	4.76%	2028/3/1				
21 沪华谊 MTN001	50,000,000.00	3.19%	3.27%	2024/8/16				
21 汉江国资 MTN003	50,000,000.00	4.38%	4.38%	2026/6/18				
21 汉江国资 MTN002	50,000,000.00	4.45%	4.45%	2026/4/29				
21 东浩兰生 MTN001(权益出资)	50,000,000.00	3.18%	3.35%	2024/7/29				
20 铁道 01	50,000,000.00	3.07%	2.98%	2025/6/5				
20 梅溪湖	50,000,000.00	4.20%	4.11%	2027/6/24				
20 国新控股债转股债 01	50,000,000.00	3.39%	3.16%	2025/3/10				
19 武汉新港 MTN001	50,000,000.00	4.80%	4.29%	2024/5/23				
16 首发债	50,000,000.00	3.90%	3.80%	2028/1/27				
20 长春轨交 MTN001	50,000,000.00	4.66%	4.66%	2023/3/23	40,000,000.00	4.66%	4.66%	2023/3/23
18 南充债	90,000,000.00	6.98%	6.96%	2028/12/21	30,000,000.00	6.98%	6.96%	2028/12/21
19 山东出版 MTN001	90,000,000.00	4.46%	4.43%	2024/5/31	10,000,000.00	4.46%	4.43%	2024/5/31
19 庐江城投 MTN001	50,000,000.00	5.05%	4.20%	2024-3-12	60,000,000.00	5.05%	4.20%	2024-3-12
19 合川城投 MTN001	100,000,000.00	5.70%	5.28%	2024-5-9	100,000,000.00	5.70%	5.28%	2024-5-9
20 鹤壁投资 MTN001	50,000,000.00	5.77%	5.77%	2022-1-21	50,000,000.00	5.77%	5.77%	2022-1-21

20 鹤壁投资 MTN002	70,000,000.00	5.50%	5.50%	2023-5-28	70,000,000.00	5.50%	5.50%	2023-5-28
20 运城城投 MTN001	60,000,000.00	5.59%	5.59%	2023-7-7	60,000,000.00	5.59%	5.59%	2023-7-7
19 杉杉 01	400,000,000.00	7.50%	7.50%	2024-10-16	400,000,000.00	7.50%	7.50%	2024-10-16
17 晋圣 01	130,000,000.00	5.80%	5.14%	2022-7-24	130,000,000.00	5.80%	5.14%	2022-7-24
20 恒泰 G1	60,000,000.00	4.39%	4.39%	2023-9-18	60,000,000.00	4.39%	4.39%	2023-9-18
13 晋煤运	110,000,000.00	5.55%	5.52%	2023-1-28	110,000,000.00	5.55%	5.52%	2023-1-28
PR 正棚改	67,500,000.00	5.28%	5.28%	2025-12-24	82,500,000.00	5.28%	5.28%	2025-12-24
PR 阜宁投	48,000,000.00	6.00%	4.90%	2024-3-14	64,000,000.00	6.00%	4.90%	2024-3-14
18 赤壁债	40,000,000.00	6.95%	6.95%	2025-11-22	50,000,000.00	6.95%	6.95%	2025-11-22
19 贵阳观城项目 NPB01	120,000,000.00	8.20%	8.20%	2024-4-30	120,000,000.00	8.20%	8.20%	2024-4-30
19 孟津盛世债	100,000,000.00	7.06%	7.06%	2026-4-11	100,000,000.00	7.06%	7.06%	2026-4-11
19 广元建设债 01	60,000,000.00	7.50%	7.50%	2026-10-30	60,000,000.00	7.50%	7.50%	2026-10-30
20 君山债 01	50,000,000.00	7.96%	8.35%	2027-3-13	50,000,000.00	7.96%	8.35%	2027-3-13
20 万国资债	50,000,000.00	6.30%	6.30%	2027-3-26	50,000,000.00	6.30%	6.30%	2027-3-26
20 益航资产 PPN001	100,000,000.00	4.20%	4.20%	2023-6-23	100,000,000.00	4.20%	4.20%	2023-6-23
18 兴义信恒债 01	160,000,000.00	7.90%	7.90%	2025-1-31	200,000,000.00	7.90%	7.90%	2025-1-31
18 白云工投债 01	112,000,000.00	8.30%	8.30%	2025-3-21	140,000,000.00	8.30%	8.30%	2025-3-21
18 上饶县城投债	80,000,000.00	7.95%	10.35%	2025-7-24	100,000,000.00	7.95%	10.35%	2025-7-24
18 南太湖债	40,000,000.00	7.90%	7.90%	2025-9-20	50,000,000.00	7.90%	7.90%	2025-9-20
18 兴义信恒债 02	40,000,000.00	8.00%	8.00%	2025-11-21	50,000,000.00	8.00%	8.00%	2025-11-21
18 东坡发投债 02	50,000,000.00	8.00%	7.98%	2026-1-3	50,000,000.00	8.00%	7.98%	2026-1-3
19 文停债	20,000,000.00	7.50%	7.50%	2029-3-4	100,000,000.00	7.50%	7.50%	2029-3-4
19 惠临债	70,000,000.00	7.50%	7.50%	2026-12-23	70,000,000.00	7.50%	7.50%	2026-12-23
20 蜀州 01	50,000,000.00	5.40%	5.40%	2027-3-25	50,000,000.00	5.40%	5.40%	2027-3-25
19 遵经 02	400,000,000.00	8.00%	8.00%	2024-11-26	400,000,000.00	8.00%	8.00%	2024-11-26
19 润弘 01	100,000,000.00	7.50%	7.50%	2024-4-15	100,000,000.00	7.50%	7.50%	2024-4-15
19 阳安 01	60,000,000.00	5.90%	5.90%	2024-4-12	60,000,000.00	5.90%	5.90%	2024-4-12
20 蓝焰 01	60,000,000.00	3.38%	3.90%	2025-4-17	60,000,000.00	3.38%	3.87%	2025-4-17
20 广元 01	100,000,000.00	7.50%	7.50%	2025-3-11	100,000,000.00	7.50%	7.50%	2025-3-11
20 湖北 06					50,000,000.00	3.72%	3.72%	2050-2-21
17 辽能 01					60,000,000.00	4.80%	4.33%	2022-3-13
17 北方 01					110,000,000.00	5.00%	3.64%	2022-3-20

17 中经债					100,000,000.00	5.17%	3.91%	2022-4-11
20 诚通控股 MTN001A					160,000,000.00	3.79%	3.79%	2025-8-21
20 长城伟业 MTN001					50,000,000.00	4.50%	4.50%	2025-10-21
20 云能投 MTN005					50,000,000.00	4.28%	4.28%	2023-10-23
12 中信集 MTN2					150,000,000.00	5.18%	3.61%	2022-3-29
20 汇金 MTN003					60,000,000.00	2.75%	3.23%	2023-3-13
20 中石油 MTN004					50,000,000.00	2.05%	3.38%	2023-4-30
19 汇金 MTN011					50,000,000.00	3.40%	3.62%	2022-6-19
19 建安投资 MTN003					70,000,000.00	4.38%	4.38%	2022-7-24
19 云能投 MTN004					100,000,000.00	4.14%	4.08%	2022-11-1
14 山西交投 MTN001					150,000,000.00	6.65%	4.18%	2021-6-19
18 赣国资 MTN002					50,000,000.00	5.24%	4.57%	2023-4-24
18 威经开 MTN001					100,000,000.00	6.80%	6.05%	2023-5-25
18 潼南城投 MTN001					50,000,000.00	6.90%	6.90%	2023-8-24
19 兴泰金融 MTN001					50,000,000.00	3.99%	3.70%	2022-1-10
19 兴创投资 MTN001					50,000,000.00	4.97%	4.97%	2024-1-30
20 平安银行 CD322					50,000,000.00	0.00%	3.10%	2021-12-14
20 民生银行 CD564					100,000,000.00	0.00%	3.07%	2021-12-16
20 盛京银行 CD467					50,000,000.00	0.00%	3.77%	2021-3-24
15 梅县建投债					52,000,000.00	5.00%	4.75%	2022-12-30
16 兴荣债					54,000,000.00	4.86%	5.09%	2023-3-31
20 控租 01					50,000,000.00	3.70%	3.70%	2023-3-18
13 同煤债					70,000,000.00	5.20%	5.15%	2028-4-24
19 吉安债					50,000,000.00	5.80%	5.32%	2026-11-20
20 深地铁债 08					160,000,000.00	3.79%	3.79%	2023-12-16
20 首业 06					100,000,000.00	3.85%	3.85%	2025-7-6
18 南空港债					100,000,000.00	6.98%	6.96%	2028-12-21
AVIILC 3.425% PERP					207,491,820.00	3.43%	3.43%	2023-11-4
合计	5,987,500,000.00	/	/	/	5,879,991,820.00	/	/	/

3. 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2021年1月1日余额	8,547,693.81			8,547,693.81
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,036,051.73			2,036,051.73
本期转回	3,983,005.88			3,983,005.88
本期转销				
本期核销				
其他变动	-196,385.81			-196,385.81
2021年12月31日余额	6,404,353.85			6,404,353.85

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释19. 长期应收款

1. 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	155,154,051,918.17	4,110,607,729.74	151,043,444,188.43	148,574,109,655.05	3,238,406,858.41	145,335,702,796.64	
其中：未实现融资收益	20,871,311,373.41	-	20,871,311,373.41	20,094,889,012.98	-	20,094,889,012.98	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：未实现融资收益	-20,871,311,373.41	-	-20,871,311,373.41	-20,094,889,012.98	-	-20,094,889,012.98	
减：1年内到期的长期应收款	-40,457,556,133.22	-1,444,222,689.31	-39,013,333,443.91	-37,839,330,743.91	-1,180,157,787.45	-36,659,172,956.46	
合计	93,825,184,411.54	2,666,385,040.43	91,158,799,371.11	90,639,889,898.16	2,058,249,070.96	88,581,640,827.20	/

2. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,558,525,647.85	293,634,017.25	1,386,247,193.31	3,238,406,858.41
2021年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-66,694,203.15	-48,008,813.69	114,703,016.84	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	39,844.30	-39,844.30		
本期计提	1,077,876,381.74	689,461,260.85	508,331,897.09	2,275,669,539.68
本期转回	618,825,810.26	85,472,329.11	360,053,618.23	1,064,351,757.60
本期转销				
本期核销		236,697,498.45	99,351,164.38	336,048,662.83
其他变动	-322,241.87	-1,495,876.71	-1,250,129.34	-3,068,247.92
2021年12月31日余额	1,950,599,618.61	611,380,915.84	1,548,627,195.29	4,110,607,729.74

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

3. 应收融资租赁款

单位：元 币种：人民币

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1 年以内	46,746,580,123.13	44,123,367,839.43
1-2 年	34,368,335,918.33	41,797,298,681.03
2-3 年	22,113,040,437.38	22,503,693,326.36
3-4 年	13,619,270,174.01	10,530,548,954.83
4-5 年	10,395,286,241.22	8,037,733,980.16
5 年以上	27,911,539,024.10	21,581,466,873.24
应收租赁收款额总额小计	155,154,051,918.17	148,574,109,655.05
减：未确认融资收益	20,871,311,373.41	20,094,889,012.98
应收租赁收款额现值小计	134,282,740,544.76	128,479,220,642.07
减：一年内到期的租赁款	40,457,556,133.22	37,839,330,743.91
合计	93,825,184,411.54	90,639,889,898.16

4. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
融资租赁应收款项	合同转让	9,381,335,894.65	-4,478,058.13
合计		9,381,335,894.65	-4,478,058.13

5. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
资产：继续涉入金融资产	1,008,851,480.72
负债：继续涉入金融负债	1,008,851,480.72

A、中航租赁 2019 年第二期资产支持专项计划发行金额 24.50 亿，其中优先 A 级、优先 B 级资产支持证券募集金额分别为 8.45 亿元、14.46 亿元，次级债券募集 1.59 亿元。本公司购买了 1.24 亿元次级债券。

B、中航租赁 2019 年第三期资产支持专项计划发行金额 24.77 亿，其中优先 01、优先 02、优先 03 级资产支持证券募集金额分别为 11.60 亿元、7.90 亿元及 3.74 亿元，次级债券募集 1.53 亿元。本公司购买了 1.28 亿元次级债券。

C、中航租赁 2020 年第一期资产支持专项计划发行金额 20.10 亿，其中优先 A1、优先 A2、优先 A3 级资产支持证券募集金额分别为 9.10 亿元、6.90 亿元及 3.09 亿元，次级债券募集 1.01 亿元。本公司购买了 0.81 亿元次级债券。

D、中航租赁 2020 年第二期资产支持专项计划发行金额 20.86 亿，其中优先 A1、优先 A2、优先 A3 级资产支持证券募集金额分别为 10.26 亿元、6.70 亿元及 2.85 亿元，次级债券募集 1.05 亿元。本公司购买了 0.802 亿元次级债券。

E、国寿投资-中航租赁第一期资产支持计划的目标发售总规模为人民币 2,044,383,961.72 元。其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 1,150,000,000.00 元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 750,000,000.00 元，次级规模为 144,383,961.72 元。次级资产支持证券本公司持有比例为 80.61%。

F、中航租赁 2020 年第三期资产支持专项计划发行金额 21.74 亿，其中优先 A1、优先 A2、优先 A3 级资产支持证券募集金额分别为 10.60 亿元、6.70 亿元及 3.35 亿元，次级债券募集 1.09 亿元。本公司购买了 0.88 亿元次级债券。

G、中航租赁 2021 年第一期资产支持专项计划发行金额 16.55 亿，其中优先 A1、优先 A2、优先 A3 级资产支持证券募集金额分别为 7.80 亿元、6.00 亿元及 1.80 亿元，次级债券募集 0.95 亿元。本公司购买了 0.76 亿元次级债券。

H、中航租赁 2021 年第二期资产支持专项计划发行金额 24.92 亿，其中优先 A1、优先 A2、优先 A3 级资产支持证券募集金额分别为 14.03 亿元、7.66 亿元及 1.98 亿元，次级债券募集 1.25 亿元。本公司购买了 1.00 亿元次级债券。

I、中航租赁 2021 年第三期资产支持专项计划发行金额 24.10 亿，其中优先 A1、优先 A2、优先 A3 级资产支持证券募集金额分别为 10.65 亿元、8.65 亿元及 3.23 亿元，次级债券募集 1.57 亿元。本公司购买了 1.256 亿元次级债券。

J、平安-中航租赁资产支持计划（一期）的目标发售总规模为人民币 1,812,667,519.00 元。其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 170,000,000.00 元，次级规模为 112,667,519.00 元。次级资产支持证券本公司持有比例为 79.59%。

注释20. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备期末 余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业											
中航安盟财产保险有限公司		853,060,000.00		5,196,273.30	-3,201,495.23					855,054,778.07	
中航资信海外控股有限公司	33,144,969.84			115,920.24					-949,173.98	32,311,716.10	
北亚实业股份有限公司海南公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,057,000.00
小计	33,144,969.84	853,060,000.00		5,312,193.54	-3,201,495.23				-949,173.98	887,366,494.17	21,057,000.00
二、联营企业											
中航（沈阳）高新科技有限公司	6,096,630.00									6,096,630.00	
天津裕丰基金管理有限公司	17,729,504.07			-1,596,756.92						16,132,747.15	
中航建银航空产业股权投资（天津）有限公司	530,902,892.56			29,069,507.32			5,100,000.00			554,872,399.88	
江西联合股权交易中心有限公司	32,442,613.01			2,332,465.06		42,878.43	1,500,000.00			33,317,956.50	
湖北超卓航空科技股份有限公司	78,030,011.45			4,795,000.00						82,825,011.45	
中航融富基金管理有限公司	47,016,664.25			-9,534,506.40						37,482,157.85	
北京中航一期航空工业产业投资基金	88,028,090.48	96,108,000.00		1,141,665.88						185,277,756.36	
共青城航投融投融富优材股权投资合伙企业（有限合伙）		18,000,000.00								18,000,000.00	
中航航空产业链引导投资（天津）合伙企业		100,000,000.00		-819,706.60						99,180,293.40	
成都益航资产管理有限公司	1,936,648,295.28			199,908,827.79			113,864,870.29			2,022,692,252.78	
惠华基金管理有限公司	79,531,042.76			4,463,385.32						83,994,428.08	
飞天一号租赁（天津）有限公司	20,000.00			724,163.34						744,163.34	
南京爱飞客通讯发展有限责任公司	436,348.35			2,509.20						438,857.55	
中联（天津）航空技术有限公司	3,150,000.00		3,150,000.00								
合肥江航飞机装备有限公司	315,955,402.88			32,683,371.42			8,580,000.00			340,058,774.30	
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	83,276,641.28			5,523,270.68						88,799,911.96	
航融航空产业股权投资管理（天津）有限公司	10,865,078.74			1,053,276.56						11,918,355.30	
共青城中航北创投资中心（有限合伙）	100,422,672.53	100,000,000.00		1,444,258.69						201,866,931.22	
信时誉华（海南）投资合伙企业（有限合伙）		10,000.00								10,000.00	
上海国策航芯管理咨询中心（有限合伙）		240,887,652.00		-484,866.94						240,402,785.06	
共青城誉华空导气源股权投资合伙企业		1,000,000.00								1,000,000.00	
共青城誉华空导智控股权投资合伙企业		1,000,000.00								1,000,000.00	
深圳市红土长城中通股权投资管理有限公司	5,321,397.41			2,618,593.87			1,892,000.00			6,047,991.28	
中航联创科技有限公司	14,645,355.35			21,498.29						14,666,853.64	

2021 年年度报告

沁朴私募基金管理有限公司	5,304,067.33			787,744.52						6,091,811.85	
深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业(有限合伙)	433,191,928.73		25,129,050.61	11,464,026.38		160,693,107.43				580,220,011.93	
北京誉华基金管理有限公司	1,180,018.24	6,000,000.00		2,490,138.40					-9,670,156.64	--	
上海誉华昇和投资管理有限公司	1,937,527.68		1,937,527.68								
陕西陕投誉华投资管理有限公司	4,869,482.34			701,147.77						5,570,630.11	
航投观睿(珠海)投资管理有限公司	3,100,317.11									3,100,317.11	
青岛弘华私募基金管理有限公司	8,516,109.02			620,618.64						9,136,727.66	
陕西誉华先进制造产业投资合伙企业(有限合伙)	150,160,221.33			3,132,989.94					10,000.00	153,303,211.27	
南昌市红谷滩新区航誉股权投资有限公司	4,464,606.38			1,965,089.74						6,429,696.12	
南昌市红谷滩新区航投誉华股权投资中心(有限合伙)	86,098,954.30			163,257.94					1,000,000.00	87,262,212.24	
航投誉华(成都)股权投资管理有限公司		4,000,000.00		1,064,739.86						5,064,739.86	
成都誉华航空产业融合发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)		150,500,000.00		3,239,462.60						153,739,462.60	
航空产业融合发展(青岛)股权投资基金合伙企业(有限合伙)		601,000,000.00		11,877,330.79						612,877,330.79	
惠新私募基金管理有限公司		15,000,000.00		-1,203,854.50						13,796,145.50	
信时誉华(海南)投资合伙企业(有限合伙)		3,500,000.00								3,500,000.00	
航空产投誉华产业投资管理(天津)合伙企业(有限合伙)	239,832,277.41								-239,832,277.41		
誉华航芯北辰(厦门)投资合伙企业(有限合伙)									10,000.00	10,000.00	
誉华航启汉光(厦门)投资合伙企业(有限合伙)									10,200.00	10,200.00	
誉华硬科技(唐山)股权投资基金(有限合伙)									10,000.00	10,000.00	
共青城睿诚投资合伙企业(有限合伙)									10,000.00	10,000.00	
济南誉华产研未来股权投资基金合伙企业(有限合伙)		10,000.00								10,000.00	
小计	4,289,174,150.27	1,337,015,652.00	30,216,578.29	309,648,648.64		160,735,985.86	130,936,870.29		-248,452,234.05	5,686,968,754.14	
合计	4,322,319,120.11	2,190,075,652.00	30,216,578.29	314,960,842.18	-3,201,495.23	160,735,985.86	130,936,870.29		-249,401,408.03	6,574,335,248.31	21,057,000.00

注释21. 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中航西安飞机工业集团股份有限公司	5,844,984,659.00	5,873,809,240.88
中航工业机电系统股份有限公司	2,738,936,442.60	1,725,017,726.50
天风证券股份有限公司	789,199,605.00	1,112,000,000.00
中航客舱系统有限公司	480,079,068.00	682,047,130.80
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	650,000,000.00	500,000,000.00
天津顺盈投资中心（有限合伙）	288,563,999.03	290,069,010.70
广联航空工业股份有限公司	147,642,139.50	234,125,438.81
上海沁朴股权投资基金合伙企业	292,060,829.73	230,262,310.29
中航成飞民用飞机有限责任公司	146,737,942.14	114,777,015.06
央企信用保障基金	114,000,000.00	114,000,000.00
中电华登（成都）股权投资中心（有限合伙）	66,953,717.92	74,080,533.86
中航沈飞民用飞机有限责任公司	32,634,076.81	68,776,800.00
成都凯天电子股份有限公司	63,099,628.02	54,259,091.18
中航锂电（洛阳）有限公司	38,162,657.84	38,162,657.84
上海航空发动机制造股份有限公司	12,018,097.76	14,486,749.97
大连和融君信投资管理合伙企业（有限合伙）	7,200,427.00	10,791,536.53
中航天地激光科技有限公司	5,123,304.57	5,552,742.08
东北特殊钢集团股份有限公司	5,110,797.16	5,000,000.00
金网络（北京）电子商务有限公司	3,195,389.21	4,578,039.34
新华资产管理股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
辽宁越秀辉山控股股份有限公司	2,759,225.55	
天津渤钢[十九]号企业管理合伙（有限合伙）	6,349,396.83	
青海盐湖工业股份有限公司	--	428,510,814.96
上海坦达轨道车辆座椅系统有限公司	--	337,848,044.95
航投誉华（深圳）机载系统产业投资合伙企业（有限合伙）	--	208,064,182.75
合计	11,735,811,403.67	12,127,219,066.50

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

2. 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
中航西安飞机工业集团股份有限公司	13,611,608.11	2,329,722,069.55			不以交易为目的	
中航工业机电系统股份有限公司	12,052,525.60	1,948,011,199.26			不以交易为目的	
天风证券股份有限公司		2,600,000.00		7,914,165.11	不以交易为目的	处置股权
中航客舱系统有限公司			202,725,057.77		不以交易为目的	
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	16,331,434.50	16,331,434.50			不以交易为目的	
青海盐湖工业股份有限公司				596,513,156.52	不以交易为目的	处置股权
天津顺盈投资中心（有限合伙）			1,436,000.97		不以交易为目的	
广联航空工业股份有限公司	559,597.00	70,833,841.60		14,247,897.30	不以交易为目的	处置股权
上海沁朴股权投资基金合伙企业		104,480,640.72		5,319,793.10	不以交易为目的	处置股权
航投誉华（深圳）机载系统产业投资合伙企业（有限合伙）				704,452.00	不以交易为目的	处置股权
中航成飞民用飞机有限责任公司	634,200.00	51,126,064.21			不以交易为目的	
央企信用保障基金	728,310.42		19,271,689.58		不以交易为目的	
中电华登（成都）股权投资中心（有限合伙）		47,352,834.88			不以交易为目的	
中航沈飞民用飞机有限责任公司		21,936,036.73			不以交易为目的	
成都凯天电子股份有限公司	1,123,734.09	19,609,888.44			不以交易为目的	
上海航空发动机制造股份有限公司		2,918,636.71			不以交易为目的	
大连和融君信投资管理合伙企业（有限合伙）			3,591,109.53		不以交易为目的	
中航天地激光科技有限公司			6,975,915.88		不以交易为目的	
东北特殊钢集团股份有限公司		110,797.16			不以交易为目的	
天津渤钢[十九]号企业管理合伙（有限合伙）	301,063.07				不以交易为目的	
金网络（北京）电子商务有限公司			11,804,610.79		不以交易为目的	

其他说明：

□适用 √不适用

注释22. 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	398,745,511.57	1,301,460,494.41
权益工具投资	9,194,422,330.27	1,961,510,198.63
衍生金融工具		4,592,084,770.64
合计	9,593,167,841.84	7,855,055,463.68

其他说明：

□适用 √不适用

注释23. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,200,720,204.99	977,094,019.74	386,502,388.16	2,564,316,612.89
2. 本期增加金额	160,638,710.21			160,638,710.21
(1) 外购	20,531,045.05			20,531,045.05
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他原因增加	140,107,665.16			140,107,665.16
3. 本期减少金额	2,118,876.52			2,118,876.52
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他原因减少	2,118,876.52			2,118,876.52
4. 期末余额	1,359,240,038.68	977,094,019.74	386,502,388.16	2,722,836,446.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	130,280,813.91	61,145,642.00	128,914,424.82	320,340,880.73
2. 本期增加金额	52,889,527.17	23,870,524.08		76,760,051.25
(1) 计提或摊销	52,889,527.17	23,870,524.08		76,760,051.25
3. 本期减少金额	422,167.83			422,167.83
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他原因减少	422,167.83			422,167.83
4. 期末余额	182,748,173.25	85,016,166.08	128,914,424.82	396,678,764.15
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,176,491,865.43	892,077,853.66	257,587,963.34	2,326,157,682.43
2. 期初账面价值	1,070,439,391.08	915,948,377.74	257,587,963.34	2,243,975,732.16

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释24. 固定资产

1. 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,290,628,089.55	14,587,261,803.13
固定资产清理		
合计	17,290,628,089.55	14,587,261,803.13

其他说明：

□适用 √不适用

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	917,462,743.31	727,441,333.77	15,877,481,549.90	211,200,665.28	17,733,586,292.26
2. 本期增加金额	223,551,912.81	281,494,962.89	4,102,376,696.43	45,473,041.45	4,652,896,613.58
(1) 购置		281,494,962.89	3,916,399,871.79	36,739,668.62	4,234,634,503.30
(2) 在建工程转入			185,976,824.64	-	185,976,824.64
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	223,551,912.81			8,733,372.83	232,285,285.64
3. 本期减少金额	8,316,875.22	67,560,915.71	988,222,052.69	23,314,495.02	1,087,414,338.64
(1) 处置或报废		67,560,915.71	415,694,545.39	23,212,258.01	506,467,719.11
(2) 处置子公司减少			189,222,100.00		189,222,100.00
(3) 外币报表折算差额			382,935,615.73	102,237.01	383,037,852.74
(4) 其他减少	8,316,875.22		369,791.57		8,686,666.79
4. 期末余额	1,132,697,780.90	941,375,380.95	18,991,636,193.64	233,359,211.71	21,299,068,567.20

二、累计折旧					
1. 期初余额	87,286,543.06	115,868,035.05	2,802,943,124.96	140,226,786.06	3,146,324,489.13
2. 本期增加金额	29,804,154.85	109,333,321.97	953,258,811.26	32,297,158.71	1,124,693,446.79
(1) 计提	22,995,758.02	109,333,321.97	953,258,811.26	32,105,016.04	1,117,692,907.29
(2) 外币报表折算差额					
(3) 其他增加	6,808,396.83			192,142.67	7,000,539.5
3. 本期减少金额		30,863,821.82	210,562,326.67	21,151,309.78	262,577,458.27
(1) 处置或报废		30,863,821.82	152,333,264.36	21,088,868.01	204,285,954.19
(2) 处置子公司减少			749,004.17		749,004.17
(3) 外币报表折算差额			57,339,351.57	62,441.77	57,401,793.34
(4) 其他减少			140,706.57		140,706.57
4. 期末余额	117,090,697.91	194,337,535.20	3,545,639,609.55	151,372,634.99	4,008,440,477.65
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	1,015,607,082.99	747,037,845.75	15,445,996,584.09	81,986,576.72	17,290,628,089.55
2. 期初账面价值	830,176,200.25	611,573,298.72	13,074,538,424.94	70,973,879.22	14,587,261,803.13

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	746,385,814.00
运输工具	15,442,480,748.86

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3. 固定资产清理

□适用 √不适用

注释25. 在建工程

1. 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,480,665,078.94	1,736,607,077.74
工程物资		
合计	1,480,665,078.94	1,736,607,077.74

其他说明：

□适用 √不适用

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
造船				404,130,913.59		404,130,913.59
办公楼项目	1,478,927,965.96		1,478,927,965.96	1,332,476,164.15		1,332,476,164.15
设备安装	1,737,112.98		1,737,112.98	-		-
合计	1,480,665,078.94		1,480,665,078.94	1,736,607,077.74		1,736,607,077.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
造船	3,526,723,720.00	404,130,913.59	282,078,930.28	185,976,824.64	500,233,019.23	--						
办公楼项目	1,710,000,000.00	1,332,476,164.15	146,451,801.81			1,478,927,965.96	86.49	93.00%				自有资金
设备安装	--	-	1,737,112.98			1,737,112.98						
合计	5,236,723,720.00	1,736,607,077.74	430,267,845.07	185,976,824.64	500,233,019.23	1,480,665,078.94	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3. 工程物资

(1) 工程物资情况

□适用 √不适用

注释26. 生产性生物资产

1. 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

2. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释27. 油气资产

□适用 √不适用

注释28. 使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	162,160,847.92		3,709,241,206.01		3,871,402,053.93
2. 本期增加金额	173,689,371.73				173,689,371.73
(1) 租赁	173,689,371.73				173,689,371.73
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额	34,576,753.47		84,816,439.78		119,393,193.25
(1) 租赁到期	34,576,753.47				34,576,753.47
(2) 外币报表折算			84,816,439.78		84,816,439.78
4. 期末余额	301,273,466.18		3,624,424,766.23		3,925,698,232.41
二、累计折旧					
1. 期初余额			324,985,713.49		324,985,713.49
2. 本期增加金额	63,976,010.38		145,664,429.68		209,640,440.06
(1) 计提	63,976,010.38		145,664,429.68		209,640,440.06
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额	32,321,137.21		9,182,798.57		41,503,935.78
(1) 处置					
(2) 租赁到期	32,289,689.81				32,289,689.81
(3) 其他减少	31,447.40		9,182,798.57		9,214,245.97
4. 期末余额	31,654,873.17		461,467,344.60		493,122,217.77
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	269,618,593.01		3,162,957,421.63		3,432,576,014.64
2. 期初账面价值	162,160,847.92		3,384,255,492.52		3,546,416,340.44

注释29. 无形资产**1. 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	特许经营许可权	土地使用权	交易席位费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	186,923,576.53	15,562,759.87	-	17,308,733.33	219,795,069.73
2. 本期增加金额	26,530,617.73		71,555,993.94		98,086,611.67
(1) 购置	26,530,617.73				26,530,617.73
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他			71,555,993.94		71,555,993.94
3. 本期减少金额	85,000.00				85,000.00
(1) 处置	85,000.00				85,000.00
4. 期末余额	213,369,194.26	15,562,759.87	71,555,993.94	17,308,733.33	317,796,681.40
二、累计摊销					
1. 期初余额	121,525,237.75	1,197,135.37	-	7,035,024.20	129,757,397.32
2. 本期增加金额	21,450,674.69	1,197,135.37	10,649,646.21		33,297,456.27
(1) 计提					
(2) 摊销	21,450,674.69	1,197,135.37	10,649,646.21		33,297,456.27
3. 本期减少金额	85,000.00				85,000.00
(1) 处置	85,000.00				85,000.00
4. 期末余额	142,890,912.44	2,394,270.74	10,649,646.21	7,035,024.20	162,969,853.59
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	350,000.00	350,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				350,000.00	350,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	70,478,281.82	13,168,489.13	60,906,347.73	9,923,709.13	154,476,827.81
2. 期初账面价值	65,398,338.78	14,365,624.50	-	9,923,709.13	89,687,672.41

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释30. 开发支出

□适用 √不适用

注释31. 商誉**1. 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

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

2. 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

②2014年10月，中航证券以持有的江南期货的股权对中航期货增资，增资完成后，江南期货被注销，期货会员资格也被撤销，形成商誉的资产组已经无法辨认，已全额计提减值。

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5. 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释32. 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	36,943,112.67	10,176,595.95	18,984,344.73	27,522.51	28,107,841.38
网络布线	901,343.14	241,117.44	316,233.89	--	826,226.69
其他	4,107,751.49	4,310,392.00	1,011,761.50	--	7,406,381.99
合计	41,952,207.30	14,728,105.39	20,312,340.12	27,522.51	36,340,450.06

注释33. 递延所得税资产/ 递延所得税负债**1. 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润				
资产减值准备	5,056,210,166.93	1,230,321,445.25	4,078,163,744.79	1,000,385,175.81
可抵扣亏损	3,766,353,514.71	582,462,674.84	2,664,037,761.13	444,048,934.01
交易性金融资产公允价值变动	1,438,239,452.06	359,559,863.02	510,264,027.38	127,566,006.86
其他权益工具投资公允价值变动	241,269,031.42	44,841,114.86	47,847,151.19	11,961,787.80
其他债权投资公允价值变动	14,617,652.21	2,411,912.60	6,966,142.33	1,149,413.48
期货风险准备金	2,011,592.89	502,898.22	2,024,319.79	506,079.95
预提费用	16,682,050.68	3,519,244.17	572,634.09	143,158.52
职工薪酬	88,241,618.96	22,060,404.74	42,662,483.01	10,665,620.76
其他	3,913,609.88	978,402.49	10,165,661.28	2,541,415.33
合计	10,627,538,689.74	2,246,657,960.19	7,362,703,924.99	1,598,967,592.52

2. 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
交易性金融资产公允价值变动	851,043,733.41	209,302,674.16	714,596,400.45	174,727,972.43
其他债权投资公允价值变动	32,811,741.84	8,202,935.46	20,735,501.83	5,183,875.46
其他权益工具投资公允价值变动	7,680,171,676.90	1,920,042,919.23	6,971,603,753.13	1,742,864,688.41
非同一控制企业合并资产公允价值持续计算的结果	179,161,874.64	44,790,468.66	200,239,250.76	50,059,812.69

摊销年限大于税法规定的资产	2,229,962,709.89	279,491,948.20	1,380,312,497.83	173,285,671.64
其他	300,617.08	75,154.27	11,939.04	2,984.76
合计	10,973,452,353.76	2,461,906,099.98	9,287,499,343.04	2,146,125,005.39

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

4. 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		466,199,373.76
可抵扣亏损	1,987,506,467.07	1,717,776,234.48
合计	1,987,506,467.07	2,183,975,608.24

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		6,386,315.05	
2022	105,331,340.05	105,331,340.05	
2023	315,093,596.16	315,093,596.16	
2024	636,644,160.51	636,644,160.51	
2025	654,320,822.71	654,320,822.71	
2026	276,116,547.64		
合计	1,987,506,467.07	1,717,776,234.48	/

其他说明：

适用 不适用

注释34. 其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购买融资租赁资产款	910,520,183.52		910,520,183.52	479,400,009.78		479,400,009.78
资金拆借	187,547,720.75	60,319,637.48	127,228,083.27	690,719,206.92	5,049,820.12	685,669,386.80
继续涉入金融资产	1,008,851,480.72		1,008,851,480.72	617,583,961.72		617,583,961.72

预付投资款	219,200,000.00		219,200,000.00	79,700,000.00		79,700,000.00
保理资产	94,087,564.00	1,411,313.46	92,676,250.54	-		-
预付长期资产款	4,191,866.20		4,191,866.20	9,870,218.54		9,870,218.54
其他	15,406,935.14		15,406,935.14			
合计	2,439,805,750.33	61,730,950.94	2,378,074,799.39	1,877,273,396.96	5,049,820.12	1,872,223,576.84

注释35. 短期借款

1. 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		
信用借款	45,535,591,874.30	23,537,131,970.49
保证借款	1,147,630,780.80	1,881,837,256.77
质押借款	2,681,384,355.54	1,839,092,883.99
未到期应付利息	59,155,690.27	45,369,997.08
合计	49,423,762,700.91	27,303,432,108.33

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释36. 拆入资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
转融通拆入：		
中国证券金融股份有限公司	902,463,580.57	902,246,263.52
合计	902,463,580.57	902,246,263.52

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
一个月内			-	-
一个月至三个月内	902,463,580.57	2.80%	902,246,263.52	2.80%
三个月至一年内			-	
合计	902,463,580.57		902,246,263.52	

注释37. 交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	31,308,681.38	1,297,310.93	20,456,360.10	12,149,632.21
其中：				
发行的交易性债券				
衍生金融负债		1,297,310.93		1,297,310.93
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
合计	31,308,681.38	1,297,310.93	20,456,360.10	12,149,632.21

其他说明：

□适用 √不适用

注释38. 衍生金融负债

□适用 √不适用

注释39. 应付票据**1. 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	508,750,000.00	151,500,000.00
合计	508,750,000.00	151,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

注释40. 吸收存款和同业存放**1. 按种类列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
活期存款	105,371,742,770.38	86,604,701,381.84
定期存款	75,629,991,101.06	39,251,525,853.11
存入保证金	5,000,000.00	22,001,024.06
加：应付利息	831,726,001.36	321,234,859.57
合计	181,838,459,872.80	126,199,463,118.58

2. 按地区分布列示

单位：元 币种：人民币

地区	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
华北及东北	86,762,696,193.56	47.71	67,414,195,949.71	53.42
西部	41,683,942,208.87	22.92	36,979,468,928.25	29.30
华南及华中	22,994,302,564.44	12.65	16,300,716,570.13	12.92
华东	29,565,792,904.57	16.26	5,183,846,810.92	4.11
加：应付利息	831,726,001.36	0.46	321,234,859.57	0.25
合计	181,838,459,872.80	100.00	126,199,463,118.58	100.00

注释41. 应付账款**1. 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购买融资租赁资产款	230,834,952.49	100,874,857.11
应付证券清算款	310,289,769.61	47,278,790.07
应付建设工程尾款	8,959,100.94	15,219,045.72
应付电机款	6,648,060.29	8,646,776.44
应付投资者保护基金	10,006,349.58	5,637,950.57
应付中介费	925,616.46	1,705,698.73
应付管理人报酬	8,321,041.90	802,022.68
应付运营费	8,980,711.33	3,922,421.95
应付尾随佣金	1,061,772.26	
其他	1,251,293.23	6,027,436.92
合计	587,278,668.09	190,115,000.19

2. 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释42. 预收款项**1. 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收融资租赁租金	966,443,362.94	664,893,148.13
预收房屋租金	14,284,055.63	36,462,613.20
预收物业管理费		540,902.77
其他	541,096.87	6,432.00
合计	981,268,515.44	701,903,096.10

2. 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连胜利路拓宽改造工程建设有限公司	48,229,010.67	未到结算期
贵州凯里开元城市投资开发有限责任公司	14,881,250.00	未到结算期
贵州东湖新城市建设投资有限公司	7,321,264.57	未到结算期
昆明冶研新材料股份有限公司	5,958,838.02	未到结算期
内蒙古乌海化工有限公司	5,794,843.75	未到结算期
合计	82,185,207.01	

其他说明

□适用 √不适用

注释43. 合同负债**1. 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收的信托报酬		38,111,102.63
预收保理利息	1,780,969.38	31,489,270.27
预收资管产品管理费	7,624,810.99	17,915,972.07
预收咨询服务顾问费	1,234,705.66	8,864,822.76
预收物业管理费	2,188,687.02	6,516,968.10
预收货款	4,487,154.00	2,370,064.73
预收委贷手续费	610,659.38	1,296,765.34
其他	1,099,430.48	492,490.56
合计	19,026,416.91	107,057,456.46

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释44. 卖出回购金融资产款**1. 按标的物类别**

单位：元 币种：人民币

品种	期末余额	期初余额
债券	2,499,679,032.09	3,768,337,924.11

2. 按业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押式回购融入资金	2,499,679,032.09	3,768,337,924.11
合计	2,499,679,032.09	3,768,337,924.11

3. 按交易对手

单位：元 币种：人民币

对手	期末余额	期初余额
银行	357,526,656.16	3,202,383,565.80
非银行金融机构	2,142,152,375.93	565,954,358.31
合计	2,499,679,032.09	3,768,337,924.11

4. 卖出回购金融资产款的担保物情况

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
债券	3,818,507,591.42	3,983,356,422.80

注释45. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	191,322,505.99	1,824,752,555.50	1,900,073,929.64	116,001,131.85
二、离职后福利-设定提存计划	197,972.46	137,946,211.21	78,683,945.30	59,460,238.37
三、辞退福利	-	1,451,937.88	1,451,937.88	
四、一年内到期的其他福利				
合计	191,520,478.45	1,964,150,704.59	1,980,209,812.82	175,461,370.22

2. 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	180,799,545.24	1,530,518,998.68	1,619,666,279.82	91,652,264.10
二、职工福利费	25,701.55	26,492,983.14	26,518,684.69	--
三、社会保险费	922,321.19	143,928,295.07	133,782,755.10	11,067,861.16
其中：医疗保险费	883,564.21	140,677,959.25	130,656,766.82	10,904,756.64
工伤保险费	1,356.08	783,072.53	743,886.04	40,542.57
生育保险费	37,400.90	2,467,263.29	2,382,102.24	122,561.95
四、住房公积金	102,468.00	66,525,876.92	66,481,620.92	146,724.00
五、工会经费和职工教育经费	9,472,470.01	32,192,851.06	28,531,038.48	13,134,282.59
六、短期带薪缺勤	-	19,397.73	19,397.73	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	-	25,074,152.90	25,074,152.90	
合计	191,322,505.99	1,824,752,555.50	1,900,073,929.64	116,001,131.85

设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	186,969.73	71,699,095.81	69,016,512.14	2,869,553.40
2、失业保险费	11,002.71	2,007,776.87	1,933,703.59	85,075.99
3、企业年金缴费	0.02	61,812,175.62	5,306,566.66	56,505,608.98
4、其他	-	2,427,162.91	2,427,162.91	
合计	197,972.46	137,946,211.21	78,683,945.30	59,460,238.37

其他说明：

√适用 □不适用

3. 辞退福利

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、到期前解除劳动合同补偿		1,451,937.88	1,451,937.88	
2、自愿接受裁判补偿				
合计		1,451,937.88	1,451,937.88	

注释46. 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	258,920,196.98	413,974,023.81
企业所得税	1,215,319,510.02	1,117,433,118.22
个人所得税	85,823,740.73	47,064,236.61
城市维护建设税	18,010,611.03	27,825,187.99
房产税	1,008,628.56	406,697.04
教育费附加	12,889,986.77	19,885,307.38
印花税	244,784.36	371,466.31
土地使用税	19,666.98	7,970.63
土地增值税	1,103,858.97	1,103,858.98
其他税费	14,810,313.09	15,524,385.06
合计	1,608,151,297.49	1,643,596,252.03

注释47. 其他应付款**1. 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,722,807.58
应付股利	176,313,182.59	172,624,917.40
其他应付款	3,862,242,093.14	4,102,132,725.66
合计	4,038,555,275.73	4,276,480,450.64

其他说明：

□适用 √不适用

2. 应付利息**(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
客户资金		692,593.87
债券借贷		1,030,213.71
资金拆借		-
合计		1,722,807.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3. 应付股利**(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	172,624,857.40	172,624,917.40
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-股权激励股	3,688,325.19	
合计	176,313,182.59	172,624,917.40

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：

重要的超过1年未支付的应付股利

单位：元 币种：人民币

股东名称	应付股利金额	未支付原因
(新加坡) 华侨银行有限公司	168,909,207.40	股东尚未要求支付
中国航空工业集团有限公司	3,715,650.00	历史原因长期挂账

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款本金及利息		675,158,258.62
代收代付客户投资款及收益款项	3,425,335,211.28	2,931,728,098.72
往来款	95,437,206.13	7,390,262.67
代收民航补贴款	9,580,000.00	222,202,326.50
股权激励款	84,798,548.12	84,798,548.12
暂收资管产品税款	44,498,436.22	54,448,612.01
押金、保证金	133,684,894.12	55,433,486.57
股票质押	12,900,000.00	21,533,464.09
应付股权转让定金款		8,900,000.00
预提费用	15,110,918.30	2,225,965.29
风险金	6,533,894.98	6,100,664.67
房租物业款	830,059.16	1,816,813.47
代扣社保费、公积金	4,815,033.90	1,581,266.75
其他	28,717,890.93	28,814,958.18
合计	3,862,242,093.14	4,102,132,725.66

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津丰元科技发展有限公司	40,342,853.78	尚未结算
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	18,405,069.52	未到偿还期
三星(中国)投资有限公司	12,704,074.92	未到偿还期
重庆药友制药有限责任公司	8,900,000.00	未到偿还期
云南英安通用航空有限公司	5,800,000.00	未到偿还期
合计	86,151,998.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

注释48. 代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

客户	期末余额	期初余额
机构	890,397,916.79	1,509,126,920.56
个人	6,152,624,266.32	4,201,136,925.93
合计	7,043,022,183.11	5,710,263,846.49

其中：信用交易代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机构	55,733,494.85	19,541,819.68
个人	447,449,690.87	428,749,256.61
合计	503,183,185.72	448,291,076.29

注释49. 持有待售负债

□适用 √不适用

注释50. 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	12,957,550,814.56	13,174,179,108.11
1年内到期的应付债券	19,869,661,938.36	8,088,545,058.62
1年内到期的长期应付款	1,767,916,944.68	1,561,039,867.85
1年内到期的租赁负债	1,391,737,574.33	1,500,895,287.08
1年内到期的非公开定向债务融资工具	-	4,282,268,767.13
1年内到期的其他长期负债	-	1,944,614,294.18
合计	35,986,867,271.93	30,551,542,382.97

其他说明：

1. 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,323,639,146.98	9,031,729,334.76
抵押借款	1,211,931,847.52	896,806,533.06
信用借款	1,411,643,525.59	3,245,643,240.29
保证借款	1,010,336,294.47	-
合计	12,957,550,814.56	13,174,179,108.11

2. 一年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁保证金	1,766,991,343.00	1,073,751,378.00
资产支持收益专项管理计划应付款	127,625.30	487,288,489.83
应付往来款	797,976.38	1,411,342,410.55
合计	1,767,916,944.68	2,972,382,278.38

注释51. 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
短期融资券	5,216,042,502.51	12,903,404,082.15
非公开定向债务融资工具	2,674,822,575.35	2,738,709,534.24
应付货币保证金	1,580,658,517.23	1,494,167,009.67
待转销项税额	19,222,367.90	19,182,183.80
期货风险准备金	20,822,302.68	19,170,376.42
应付质押保证金	80,724,000.00	-
结构化主体应付其他委托人负债	9,401,860.08	
其他		80,499.59
合计	9,601,694,125.75	17,174,713,685.87

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释52. 长期借款**1. 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,420,352,032.05	9,786,638,318.97
抵押借款	6,829,943,822.73	7,246,694,605.14
质押借款	39,780,906,884.59	40,840,616,293.42
保证借款	1,548,336,294.47	1,301,751,095.89
减：一年内到期的长期借款	-12,957,550,814.56	-13,174,179,108.11
合计	38,621,988,219.28	46,001,521,205.31

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

① 本公司期末长期借款利率区间为 1.3%--6.94%。

② 本公司期末质押借款、抵押借款质押物、抵押物情况，参见附注五、90。

注释53. 应付债券**1. 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券	9,543,126,778.59	5,524,772,745.63

中期票据	8,070,000,000.00	149,257,200.48
公司债	19,075,989,023.17	20,668,920,540.14
次级债	1,249,554,909.22	1,291,556,163.62
合计	37,938,670,710.98	27,634,506,649.87

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
18 中航 G1 (155050.SH)	100	2018/11/27	3 年	500,000,000.00	500,856,080.45		19,212,328.80	1,181,590.75	521,250,000.00	-	-
19 中航 G1 (155219.SH)	100	2019/3/12	3 年	900,000,000.00	925,964,623.77		35,370,000.00	2,196,842.59	35,370,000.00		928,161,466.36
19 中航 G2 (155788.SH)	100	2019/10/28	3 年	1,000,000,000.00	1,003,052,820.53		41,900,000.00	2,375,657.18	41,900,000.00		1,005,428,477.71
20 中航 C1 (167428.SH)	100	2020/8/21	3 年	500,000,000.00	505,245,812.19		23,000,000.00	1,142,527.03	23,000,000.00	-	506,388,339.22
20 中航 C2 (167689.SH)	100	2020/10/20	3 年	800,000,000.00	802,275,173.36		37,920,000.00	1,811,396.64	37,920,000.00	-	804,086,570.00
21 中航 G1	100	2021/8/5	3 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	20,557,808.21	1,187,136.39	9,198,113.21		1,512,546,831.39
安心投尊享 16 号 370 天	100	2021/6/3	370 天	200,000,000.00		200,000,000.00	4,646,575.34				204,646,575.34
融益共赢 23 号	100	2019/7/23	545 天	170,000,000.00	181,312,219.17				181,312,219.17		-
融益共赢 27 号	100	2019/10/10	545 天	140,000,000.00	148,008,191.77				148,008,191.77		-
融益共赢 32 号	100	2019/11/19	547 天	100,000,000.00	105,042,465.74				105,042,465.74		-
18 中租 02	100	2018/7/20	5 年	620,000,000.00	637,348,958.90		22,558,794.51		564,378,000.00		95,529,753.41
18 中租 06	100	2018/12/13	5 年	1,330,000,000.00	1,333,517,030.14		64,076,120.54		1,377,564,000.00		20,029,150.68
19 航租 01 (长)	100	2019/1/23	3 年	1,000,000,000.00	1,037,887,123.29		40,200,000.00		40,200,000.00		1,037,887,123.29
19 中租 01	100	2019/6/24	3 年	450,000,000.00	460,690,767.12				460,690,767.12		-
19 中租 03	100	2019/7/23	5 年	600,000,000.00	612,729,205.48		28,680,000.00		28,680,000.00		612,729,205.48
19 中租 04	100	2019/9/10	3 年	1,000,000,000.00	1,013,095,616.44		42,300,000.00		42,300,000.00		1,013,095,616.44
20 中租 01	100	2020/1/14	3 年	1,500,000,000.00	1,560,058,356.16		62,100,000.00		62,100,000.00		1,560,058,356.16
20 中航租赁 02	100	2020/3/11	3 年	500,000,000.00	514,191,780.82		17,500,000.00		17,500,000.00		514,191,780.82
20 中租 03	100	2020/4/16	3 年	600,000,000.00	613,975,890.41		19,620,000.00		19,620,000.00		613,975,890.41
20 航租 01	100	2020/7/9	3 年	870,000,000.00	885,941,260.27		33,060,000.00		33,060,000.00		885,941,260.27
20 航租 02	100	2020/8/6	3 年	1,000,000,000.00	1,015,732,602.74		38,800,000.00		38,800,000.00		1,015,732,602.74
20 航租 03	100	2020/8/24	3 年	600,000,000.00	608,120,547.96		22,800,000.00		22,800,000.00		608,120,547.96
21 航租 01	100	2021/1/20	3 年	600,000,000.00		600,000,000.00	22,068,164.38				622,068,164.38
21 航租 03	100	2021/3/23	2 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	46,451,506.85				1,546,451,506.85
GC 航租 01	100	2021/6/25	4 年	500,000,000.00		500,000,000.00	9,343,835.62				509,343,835.62
21 航租 04	100	2021/7/6	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	18,292,328.77				1,018,292,328.77
21 航租 05	100	2021/8/23	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	11,126,027.40				1,011,126,027.40
SOAR WISE N2111 (5198)	USD 1000	2018/11/7	3 年	2,402,120,000.00	2,297,841,032.77	-	88,591,374.80	2,748,418.41	2,347,246,374.87	-41,934,451.11	-
SOAR WISE N2205 (4536)	USD 1000	2019/6/3	3 年	3,106,665,000.00	2,938,963,773.48	-	101,639,475.00	3,022,809.61	92,983,365.87	-74,294,290.77	2,876,348,401.45
SOAR WISE N2403(40630)	USD 1000	2020/3/30	3 年	3,264,002,756.47	-	3,264,002,756.47	42,583,757.95	4,367,469.16	28,233,187.50	-93,907,097.43	3,188,813,698.65
SOAR WISE N2410(40874)	USD 1000	2021/10/8	3 年	1,928,541,814.71	-	1,928,541,814.71	7,418,650.20	1,095,267.01	-	-25,386,802.49	1,911,668,929.43
SOAR WISE N2208(40795)	€1,000	2021/8/3	1 年	1,530,497,318.19	-	1,530,497,318.19	5,744,065.71	1,490,702.50	-	-90,245,316.73	1,447,486,769.67
19 沪中航租赁 ZR001 中信	100	2020-01-02	3 年	500,000,000.00						500,000,000.00	500,000,000.00
2019-1 私募债 (建行) PPN001	100	2019-04-18	3 年	800,000,000.00			26,294,794.52			800,000,000.00	826,294,794.52

2021 年年度报告

2019-2 私募债(建行) PPN002	100	2019-5-16	3 年	600,000,000.00			17,013,698.63			600,000,000.00	617,013,698.63
2019-4 私募债(招行) PPN004	100	2019-06-06	3 年	900,000,000.00			23,603,164.20			900,000,000.00	923,603,164.20
2019-5 私募债(招行) PPN005	100	2019-08-23	35 个月	500,000,000.00			7,775,342.47			500,000,000.00	507,775,342.47
21 中航租赁 PPN001 招行	100	2021-03-10	23 个月	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	34,012,602.74				1,034,012,602.74
21 中航租赁 PPN004 兴业	100	2021-04-22	2 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	27,070,136.99				1,027,070,136.99
2018-1 中票(上海,海通证券) MTN001	100	2018-02-07	5 年	70,000,000.00			2,075,835.62			70,000,000.00	72,075,835.62
2019-1 中票(南京) MTN001	100	2019-04-10	3 年	1,700,000,000.00			55,131,232.88			1,700,000,000.00	1,755,131,232.88
20 中航租赁 MTN001 农商行固	100	2020-06-12	3 年	1,000,000,000.00			18,909,589.04			1,000,000,000.00	1,018,909,589.04
20 中航租赁 MTN002 农商行	100	2020-07-27	3 年	300,000,000.00			4,843,890.41			300,000,000.00	304,843,890.41
20 中航租赁 MTN003 海通证券	100	2020-10-30	3 年	1,000,000,000.00			6,869,589.04			1,000,000,000.00	1,006,869,589.04
21 中航租赁 MTN001 中行	100	2021-01-28	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	38,800,547.95				1,038,800,547.95
21 中航租赁 MTN002 兴业	100	2021-02-26	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	35,894,794.52				1,035,894,794.52
21 中航租赁 MTN004 交行	100	2021-05-26	3 年	600,000,000.00		600,000,000.00	13,561,643.84				613,561,643.84
21 中航租赁 MTN005 农商行	100	2021-07-21	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	15,950,684.93				1,015,950,684.93
21 中航租赁 MTN006 交行	100	2021-08-12	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	13,538,630.14				1,013,538,630.14
21 中航租赁 MTN007 兴业	100	2021-11-03	3 年	1,100,000,000.00		1,100,000,000.00	6,187,726.03				1,106,187,726.03
AVIC Capital, 2.5% 4Jun2025	100	2020-6-4	5 年	2,840,480,000.00	2,597,375,777.52		63,757,000.00	3,522,684.68	63,757,000.00	-45,408,139.87	2,555,490,322.33
AVIC Capital.2.375% 9Feb2026	100	2021-2-9	5 年	1,935,990,000.00		1,904,676,505.15	40,669,527.66	1,376,729.70	22,713,431.25	-15,348,054.16	1,908,661,277.10
18 中航资本 MTN001	100	2018-5-25	3 年	1,000,000,000.00	1,028,480,026.22		20,419,973.78		1,048,900,000.00		
18 中航资本 MTN002	100	2018-7-9	3 年	2,000,000,000.00	2,041,771,530.37		54,628,469.63		2,096,400,000.00		
19 航控 02	100	2019-4-25	3 年	2,000,000,000.00	2,055,498,888.89		24,101,111.11		2,079,600,000.00		
19 航控 04	100	2019-6-10	3 年	3,000,000,000.00	3,065,600,000.00		113,985,753.42		115,200,000.00		3,064,385,753.42
19 航控 05	100	2019-7-19	3 年	1,200,000,000.00	1,220,584,000.00		44,235,726.03		44,640,000.00		1,220,179,726.03
19 航控 07	100	2019-9-16	3 年	1,600,000,000.00	1,617,024,888.89		56,889,850.84		57,280,000.00		1,616,634,739.97
19 航控 08	100	2019-9-16	5 年	1,000,000,000.00	1,011,770,000.00		39,330,273.97		39,600,000.00		1,011,500,273.97
20 航控 01	100	2020-2-25	3 年	700,000,000.00	718,686,111.11		21,325,121.77		21,700,000.00		718,311,232.88
20 航控 02	100	2020-2-25	5 年	500,000,000.00	515,112,500.00		17,246,815.07		17,550,000.00		514,809,315.07
公司债 21 航控 01	100	2021-4-20	2 年	1,600,000,000.00		1,600,000,000.00	38,005,479.45				1,638,005,479.45
公司债 21 航控 02	100	2021-4-20	3 年	900,000,000.00		900,000,000.00	22,950,000.00				922,950,000.00
20 京中航产投 ZR001	100	2020-6-29	2 年	149,050,000.00	149,296,652.53		7,200,000.00	424,762.98	7,200,000.00		149,721,415.51
减:一年内到期的应付债券					-8,088,545,058.62						-19,869,661,938.36
合计	/	/	/	68,207,346,889.37	27,634,506,649.87	25,127,718,394.52	1,839,839,820.76	27,943,994.63	11,893,697,116.50	6,983,475,847.44	37,938,670,710.98

3. 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

4. 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释54. 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,526,108,214.76	1,614,356,227.61
1-2 年	919,238,689.29	1,162,118,807.42
2-3 年	480,133,270.95	536,598,100.87
3-4 年	343,977,254.27	359,666,165.17
4-5 年	303,163,477.05	307,162,764.30
5 年以上	1,548,311,906.41	1,883,776,438.70
减：未确认融资费用	-482,526,147.03	-613,332,874.75
减：一年内到期的租赁负债	-1,391,737,574.33	-1,500,895,287.08
合计	3,246,669,091.37	3,749,450,342.24

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 211,773,100.83 元。

注释55. 长期应付款**(一) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,602,940,651.29	7,295,979,813.75
专项应付款	150,943.40	-
合计	5,603,091,594.69	7,295,979,813.75

其他说明：

□适用 √不适用

(二) 长期应付款**1. 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁保证金	7,343,931,994.29	8,277,524,341.21
资产支持证券应付款	127,625.30	579,495,340.39
应付往来款	26,797,976.38	
减：一年内到期的长期应付款	-1,767,916,944.68	-1,561,039,867.85
合计	5,602,940,651.29	7,295,979,813.75

(三) 专项应付款**1. 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
课题研究经费		150,943.40		150,943.40	
合计		150,943.40		150,943.40	/

注释56. 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

注释57. 预计负债

□适用 √不适用

注释58. 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,125,000.00	6,690,000.00	750,000.00	28,065,000.00	见说明
合计	22,125,000.00	6,690,000.00	750,000.00	28,065,000.00	/

1. 涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
成都市金融工作局购房补贴专项资金	22,125,000.00		750,000.00			21,375,000.00	与资产相关
朝阳区建委绿色建筑改造项目奖励款		6,690,000.00				6,690,000.00	与资产相关

其他说明：

√适用 □不适用

说明：中航投资购买的中国华商金融中心办公楼坐落于四川省成都市高新区南部新区总部商务区，根据成都市财政局印发的《2016 年成都市市级金融业发展专项资金实施方案》2018 年获得购房补贴专项资金 24,000,000.00 元，该办公楼土地现属商业金融业、住宅用途，使用年限为 40 年，从取得土地到开发建设耗时 8 年，剩余 32 年，自 2018 年 7 月开始摊销，截止到期初已摊销 1,875,000.00 元，本期摊销 750,000.00 元，期末余额 21,375,000.00 元。

注释59. 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
中期票据（注一）		6,456,863,890.41
非公开定向债务融资工具（注一）		7,082,268,767.13
待转销项税额	495,046,002.52	474,646,129.09
资金拆借		1,287,750,403.77
继续涉入负债（注二）	1,008,851,480.72	617,583,961.72
合并范围内结构化主体其他投资人持有金额	1,458,666,194.94	122,767,177.90
预收转让租赁收益权	909,336,693.36	1,077,372,595.87
减：一年内到期的其他非流动负债	-	-6,226,883,061.31
合计	3,871,900,371.54	10,892,369,864.58

其他说明：

注一：根据中国银行间市场交易商协会注册通知，中航租赁在中国银行间债券市场发行期间长于 1 年的 58 亿元中期票据、74 亿元非公开定向债务融资工具。期限为二年、三年和五年，利率区间为 3.19%-6.18%。

注二：继续涉入负债情况请参见“注释五、19、长期应收款”。

注释60. 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,919,974,627.00	-	-	-	-	-	8,919,974,627.00

注释61. 其他权益工具

1. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
20 航控 Y1 注①	15,000,000.00	1,497,877,358.49					15,000,000.00	1,497,877,358.49
20 航控 Y2 注①	5,000,000.00	499,292,452.83					5,000,000.00	499,292,452.83
20 航控 Y3 注②	15,000,000.00	1,497,877,358.49			15,000,000.00	1,497,877,358.49		
20 航控 Y4 注②	5,000,000.00	499,292,452.83					5,000,000.00	499,292,452.83
20 航控 Y5 注③	10,000,000.00	998,584,905.66			10,000,000.00	998,584,905.66		
20 航控 Y6 注③	5,000,000.00	499,292,452.83					5,000,000.00	499,292,452.83
合计	55,000,000.00	5,492,216,981.13			25,000,000.00	2,496,462,264.15	30,000,000.00	2,995,754,716.98

2. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

注：金融工具的主要条款

① 中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债（第一期），本期发行债券分为两个品种，合计发行金额 20 亿元，本期债券票面金额为 100 元，按面值平价发行。募集资金扣除发行费用后的金额列示在“其他权益工具”项下。

A、债券基础期限

本期债券分为两个品种，品种一以每 2 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 2 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 2 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券；品种二以每 3 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 3 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券。

B、续期选择权

本期债券以每个基础期限为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期，或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。发行人应至少于续期选择权行权年度付息日前 30 个交易日，在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。

C、债券利率及其确定方式

本期债券采用固定利率形式，单利按年计息，不计复利。如有递延，则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。首个周期的票面利率将由发行人与主承销商根据网下向专业投资者的簿记建档结果在预设区间范围内协商确定，在首个周期内固定不变，其后每个周期重置一次。

首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，当期基准利率沿用利率重置日之前一期基准利率。

D、递延支付利息权

本期债券附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。如发行人决定递延支付利息的，应在付息日前 10 个交易日披露《递延支付利息公告》。

递延支付的金额将按照当期执行的利率计算复息。在下个利息支付日，若发行人继续选择延后支付，则上述递延支付的金额产生的复息将加入已经递延的所有利息及其孳息中继续计算利息。

E、强制付息事件

付息日前 12 个月内，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息：（1）向普通股股东分红（按规定上缴国有资本收益除外）；（2）减少注册资本（因股权激励回购股份导致的减资除外）。

F、赎回选择权

- a. 发行人因税务政策变更进行赎回
- b. 发行人因会计准则变更进行赎回。

② 中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债（第二期），本期发行债券分为两个品种，合计发行金额 20 亿元，本期债券票面金额为 100 元，按面值平价发行。募集资金扣除发行费用后的金额列示在“其他权益工具”项下。

A、债券基础期限

本期债券分为两个品种，品种一以每 1 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 1 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 1 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券；品种二以每 2 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 2 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 2 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券。

B、续期选择权

本期债券以每个基础期限为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期，或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。发行人应至少于续期选择权行权年度付息日前 30 个交易日，在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。

C、债券利率及其确定方式

本期债券采用固定利率形式，单利按年计息，不计复利。如有递延，则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。首个周期的票面利率将由发行人与主承销商根据网下向专业投资者的簿记建档结果在预设区间范围内协商确定，在首个周期内固定不变，其后每个周期重置一次。

首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，当期基准利率沿用利率重置日之前一期基准利率。

D、递延支付利息权

本期债券附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。如发行人决定递延支付利息的，应在付息日前 10 个交易日披露《递延支付利息公告》。

递延支付的金额将按照当期执行的利率计算复息。在下个利息支付日，若发行人继续选择延后支付，则上述递延支付的金额产生的复息将加入已经递延的所有利息及其孳息中继续计算利息。

E、强制付息事件

付息日前 12 个月内，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息：（1）向普通股股东分红（按规定上缴国有资本收益除外）；（2）减少注册资本（因股权激励回购股份导致的减资除外）。

F、赎回选择权

- a. 发行人因税务政策变更进行赎回
- b. 发行人因会计准则变更进行赎回。

③ 中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债（第三期），本期发行债券分为两个品种，合计发行金额 15 亿元，本期债券票面金额为 100 元，按面值平价发行。募集资金扣除发行费用后的金额列示在“其他权益工具”项下。

A、债券基础期限

本期债券分为两个品种，品种一以每 1 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 1 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 1 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券；品种二以每 2 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 2 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 2 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券。

B、续期选择权

本期债券以每个基础期限为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期，或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。发行人应至少于续期选择权行权年度付息日前 30 个交易日，在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。

C、债券利率及其确定方式

本期债券采用固定利率形式，单利按年计息，不计复利。如有递延，则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。首个周期的票面利率将由发行人与主承销商根据网下向专业投资者的簿记建档结果在预设区间范围内协商确定，在首个周期内固定不变，其后每个周期重置一次。

首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，当期基准利率沿用利率重置日之前一期基准利率。

D、递延支付利息权

本期债券附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。如发行人决定递延支付利息的，应在付息日前 10 个交易日披露《递延支付利息公告》。

递延支付的金额将按照当期执行的利率计算复息。在下个利息支付日，若发行人继续选择延后支付，则上述递延支付的金额产生的复息将加入已经递延的所有利息及其孳息中继续计算利息。

E、强制付息事件

付息日前 12 个月内，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息：（1）向普通股股东分红（按规定上缴国有资本收益除外）；（2）减少注册资本（因股权激励回购股份导致的减资除外）。

F、赎回选择权

a. 发行人因税务政策变更进行赎回

b. 发行人因会计准则变更进行赎回。

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注释62. 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,525,853,525.42		138,426,090.21	4,387,427,435.21
其他资本公积	1,523,733,361.03	19,017,900.00		1,542,751,261.03
合计	6,049,586,886.45	19,017,900.00	138,426,090.21	5,930,178,696.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司资本公积减少主要是本公司在向子公司中航信托股份有限公司增资以及航空工业集团在向本公司子公司中航财司增资过程中，产生股权稀释；资本公积的增加是本公司确认本期股权激励金额。

注释63. 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
普通股	680,981,446.82			680,981,446.82
合计	680,981,446.82			680,981,446.82

注释64. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,428,388,596.38	1,334,326,733.27		624,699,464.03	343,961,913.87	422,616,540.48	-56,951,185.11	4,851,005,136.86
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	4,428,388,596.38	1,334,326,733.27		624,699,464.03	343,961,913.87	422,616,540.48	-56,951,185.11	4,851,005,136.86
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-160,567,025.36	-127,421,948.47			1,818,956.94	-117,162,545.67	-12,078,359.74	-277,729,571.03
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	313,157.00							313,157.00
其他债权投资公允价值变动	26,912,538.07	6,847,346.79			2,156,292.61	2,973,810.80	1,717,243.38	29,886,348.87
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备	6,824,074.40	-1,994,000.19			-337,335.67	-1,642,736.20	-13,928.32	5,181,338.20
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-194,616,794.83	-132,275,295.07				-118,493,620.27	-13,781,674.80	-313,110,415.10
其他综合收益合计	4,267,821,571.02	1,206,904,784.80		624,699,464.03	345,780,870.81	305,453,994.81	-69,029,544.85	4,573,275,565.83

注释65. 专项储备

□适用 √不适用

注释66. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	607,889,000.90	283,036,911.35		890,925,912.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	607,889,000.90	283,036,911.35		890,925,912.25

注释67. 一般风险准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,007,836,443.48	436,681,359.01	-	1,444,517,802.49
证券交易风险准备	298,739,296.26	56,147,761.73	-	354,887,057.99
信托赔偿准备	519,126,649.52	52,129,793.85	-	571,256,443.37
合计	1,825,702,389.26	544,958,914.59	-	2,370,661,303.85

注释68. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,367,622,007.25	11,378,271,091.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,211,031.90	-
调整后期初未分配利润	13,365,410,975.35	11,378,271,091.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,471,066,324.17	3,274,097,345.44
其他转入	787,402,668.56	12,073,379.12
盈余公积补亏		
减：提取法定盈余公积	283,036,911.35	175,557,981.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	544,958,914.59	192,727,195.93
应付普通股股利	1,217,337,505.82	927,222,662.53
转作股本的普通股股利		
其他		1,311,969.00
期末未分配利润	16,578,546,636.32	13,367,622,007.25

1. 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-2,211,031.90 元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- （4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- （5）其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

注释69. 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,510,652,650.26	6,008,674,599.72	10,321,599,631.36	5,232,061,467.32
其他业务	48,413,302.24	63,798,907.70	6,607,463.53	4,458,385.06
合计	10,559,065,952.50	6,072,473,507.42	10,328,207,094.89	5,236,519,852.38

2. 利息收入、利息支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,278,111,210.79	3,053,955,908.54
—存放同业	1,035,816,482.35	616,152,051.17
—存放中央银行	47,053,811.96	64,792,035.28
—拆出资金	96,839,740.10	145,012,881.22
—存出保证金	25,962,345.11	25,949,348.40
—发放贷款及垫款	1,169,745,316.16	1,218,681,330.94
其中：公司贷款和垫款	1,144,591,616.86	1,201,686,432.20
票据贴现	25,153,699.30	16,994,898.74
—买入返售金融资产	126,746,069.46	184,033,381.20
—融资业务	301,699,477.91	231,630,627.97
—其他债权投资	455,511,225.37	466,424,549.06
—其他	18,736,742.37	101,279,703.30
利息支出	2,699,881,012.05	1,799,747,055.11
—同业存放	7,128,930.13	—
—拆入资金	151,965,162.31	200,510,926.85
—吸收存款	2,063,253,311.35	1,139,436,326.13
—应付债券	187,855,287.60	184,255,598.07
—短期融资券	74,013,528.75	78,416,468.14
—代理买卖证券款	27,631,113.42	24,397,475.49
—卖出回购金融资产	165,847,709.24	125,288,024.48
—其他	22,185,969.25	47,442,235.95
利息净收入	578,230,198.74	1,254,208,853.43

3. 手续费及佣金收入、手续费及佣金支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	5,247,217,637.97	4,958,664,081.04
—交易手续费净收入	13,523,713.71	38,649,939.27
—交割手续费净收入	60,127.26	15,996.62
—代理业务手续费	327,529,060.55	277,119,625.06
—顾问和咨询费	378,665,272.11	429,050,643.75
—托管及其他受托业务佣金	3,382,982,967.27	3,254,878,320.85
—证券承销业务	212,323,007.46	253,307,228.28

项目	本期发生额	上期发生额
—证券经纪业务	580,323,330.24	515,577,968.05
—受托客户资产管理	331,885,305.79	182,784,710.20
—其他	19,924,853.58	7,279,648.96
手续费及佣金支出	270,357,404.50	190,724,938.54
—证券经纪业务手续费支出	176,596,711.66	152,113,273.03
—佣金支出	4,979,360.66	65,979.28
—其他	88,781,332.18	38,545,686.23
手续费及佣金净收入	4,976,860,233.47	4,767,939,142.50

4. 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

5. 履约义务的说明

适用 不适用

6. 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

注释70. 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	64,856,421.68	72,355,736.00
教育费附加	46,802,060.04	51,544,309.04
房产税	25,240,401.31	24,545,675.28
印花税	9,728,047.75	8,926,015.43
土地使用税	282,716.34	267,082.20
车船使用税	260,520.00	593,055.00
其他附加	860,099.13	1,140,181.38
合计	148,030,266.25	159,372,054.33

注释71. 销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,396,008,654.53	1,379,847,482.65
咨询及服务费	273,069,228.39	201,130,291.57
租赁费	88,891,941.81	97,107,594.39
差旅费	55,595,174.54	38,573,143.08
科技支出	25,288,095.26	27,599,214.16
业务招待费	26,114,114.20	20,658,078.12
业务办公费	54,918,718.38	14,219,450.62
固定资产折旧费	38,920,693.93	15,838,408.09

电子设备运转费	24,550,540.77	14,711,740.43
业务宣传费	19,161,539.91	13,988,839.68
投资者保护基金	17,195,019.38	8,735,572.98
其他	107,331,912.81	162,685,942.35
合计	2,127,045,633.91	1,995,095,758.12

注释72. 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧和摊销	49,187,820.90	1,066,788,335.74
职工薪酬	549,728,337.82	428,546,674.12
租赁费	19,725,760.04	27,441,742.21
法律咨询费	31,356,448.99	38,561,909.75
咨询服务费	33,843,308.09	33,352,118.97
聘请中介机构费	31,083,075.28	30,371,116.95
公杂费	27,909,171.28	30,456,069.59
船舶管理费	17,333,771.34	17,880,050.08
广告费及业务宣传费	9,862,880.02	14,916,551.96
差旅费	12,796,258.93	8,770,872.89
其他	106,542,523.72	56,875,919.11
合计	889,369,356.41	1,753,961,361.37

注释73. 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,556,358.92	11,560,864.44
中介机构费用		1,554,578.00
其他	1,839,153.29	198,578.27
合计	80,395,512.21	13,314,020.71

注释74. 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,574,370,679.93	1,565,064,120.87
减：利息收入	-108,628,719.67	-144,947,758.09
汇兑损益	28,285,456.89	-57,565,713.09
手续费及其他	12,366,476.92	26,243,750.17
合计	1,506,393,894.07	1,388,794,399.86

注释75. 其他收益

√适用 □不适用

1. 其他收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	259,618,720.79	427,555,124.61
代扣个人所得税手续费返回	2,999,382.60	4,019,117.86
其他	8,326,360.59	5,524,014.81
合计	270,944,463.98	437,098,257.28

其他说明：

2. 计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
天津东疆保税港区扶持	199,976,099.70	402,495,743.17	与收益相关
收广州南沙经济开发区财政局	13,520,073.05	7,382,227.59	与收益相关
浦东新区财政扶持	31,803,814.78	4,863,222.92	与收益相关
增值税加计扣除	1,464,408.18	2,170,418.30	与收益相关
收到房屋租赁补贴	3,912,827.08	1,171,652.00	与收益相关
收稳岗补贴	22,701.73	536,410.88	与收益相关
2020 年度金融机构支持地方经济发展考核奖励	500,000.00	300,000.00	与收益相关
西安浐灞生态区管委会 2019 年先进企业奖励		300,000.00	与收益相关
财政局 扶持资金		86,680.51	与收益相关
小规模财政补助		34,809.40	与收益相关
收到金融集聚区高管奖		30,000.00	与收益相关
收‘以工代训’补贴款		19,741.57	与收益相关
重点金融企业办公用房扶持项目	689,726.00	-	与收益相关
税费返还	3,250,344.04	-	与收益相关
江西省财政厅 2020 年金融发展奖补专项资金	170,000.00	-	与收益相关
江西省财政厅 2021 年金融业发展专项资金	300,000.00	-	与收益相关
“三代” 手续费退还	15,372.00	-	与收益相关
首次认定高新企业企补贴	250,000.00	-	与收益相关
园区政策扶持奖励金	1,226,581.47		与收益相关
西安浐灞管委会项目扶持资金返还	2,002,990.24		与收益相关
收望京东湖街道商业楼宇奖励	200,000.00		与收益相关
成都财政扶持	312,000.00		与收益相关
收到深圳市南山工信房屋装修补贴		732,900.00	与收益相关
企业发展专项基金		3,085,320.74	与收益相关
金融集聚区机构政府奖励		1,991,694.99	与收益相关
抗疫补贴		835,947.34	与收益相关
政府保就业补贴		768,355.20	与收益相关
湖南金融中心产业扶持资金		750,000.00	与收益相关
其他	1,782.52	-	与收益相关
合计	259,618,720.79	427,555,124.61	

注释76. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	314,960,842.18	250,958,704.73
处置长期股权投资产生的投资收益	72,833,634.22	7,264,440.25
交易性金融资产在持有期间的投资收益	609,879,608.24	877,354,904.06
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	45,342,472.79	23,169,281.09
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	397,661,178.21	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,572,202,975.44	1,635,994,518.31
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	97,057,949.60	-11,715,807.12
债务重组收益		
其他	-3,992,286.66	12,013,448.97
合计	3,105,946,374.02	2,795,039,490.29

注释77. 净敞口套期收益

□适用 √不适用

注释78. 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	163,605,190.04	-194,846,953.76
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	163,605,190.04	-194,846,953.76

注释79. 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	74.73	6,285.24
应收账款坏账损失	-46,215,025.59	-64,304,144.56
其他应收款坏账损失	-52,518,042.12	-66,162,919.10
长期应收款坏账损失	-1,211,317,782.08	-1,399,735,512.75
债权投资减值损失		1,366,794.08
其他债权投资减值损失	1,946,954.11	-2,164,801.13
合同资产减值损失		
买入返售金融资产减值损失	41,246,299.80	-38,654,423.36
其他流动资产减值损失	-174,201,008.42	-531,839,720.05
贷款损失准备	27,864,297.93	-75,916,280.20
其他	-11,619,321.83	-13,606,956.15
合计	-1,424,813,553.47	-2,191,011,677.98

注释80. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,683,195.74	-912,160.06
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,683,195.74	-912,160.06

注释81. 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	13,040,561.02	176,668,812.30
合计	13,040,561.02	176,668,812.30

注释82. 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
资产报废利得	220,293.37	1,092,111.05	220,293.37
政府补助	72,429,466.02	26,300,983.82	72,429,466.02
其他	11,507,574.83	997,170.47	11,507,574.83
合计	84,157,334.22	28,390,265.34	84,157,334.22

1. 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
浦东新区综合贡献奖励	41,356,000.00	12,598,000.00	与收益相关
上海市融资租赁业财政扶持资金	30,000,000.00	10,080,000.00	与收益相关
朝阳区政府补助（商务经济高质量发展引导资金）		1,000,000.00	与收益相关
金融业发展专项资	30,000.00	1,000,000.00	与收益相关
朝阳区财政局招商奖励		514,600.00	与收益相关
成都华商中心政府补贴收入		750,000.00	与收益相关
企业职工培训费补贴	27,840.00	171,096.00	与收益相关
南昌市企业研发经费投入后补助项目		167,500.00	与收益相关
其他	9,626.02	17,387.82	与收益相关
上海市以工代训补贴	6,000.00	2,400.00	与收益相关
收到省财政 2021 年金融业发展专项资金	250,000.00		
收到省财政 2021 年金融业发展专项资金	750,000.00		

其他说明：

□适用 √不适用

注释83. 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	640,289.85	1,382,526.91	640,289.85
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	6,611,238.81	9,973,492.55	6,611,238.81
未决诉讼		990,378.20	
滞纳金		399,307.22	
罚款支出		500,000.00	
违约、赔偿支出		91,102.54	
其他	2,809,161.04	3,460,773.30	2,809,161.04
合计	10,060,689.70	16,797,580.72	10,060,689.70

注释84. 所得税费用

1. 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,849,375,837.90	1,835,184,438.73
递延所得税费用	-476,208,176.84	-263,146,348.27
其他		-12,304,600.97
合计	1,373,167,661.06	1,559,733,489.49

2. 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	7,490,310,037.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,872,577,509.50
子公司适用不同税率的影响	-67,773,160.20
调整以前期间所得税的影响	7,398,140.04
非应税收入的影响	-522,604,557.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,410,663.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	76,159,065.62
所得税费用	1,373,167,661.06

其他说明：

□适用 √不适用

注释85. 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注五、64

注释86. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	4,454,392,794.09	3,262,009,771.27
发行在外普通股的加权平均数	8,797,760,537.00	8,797,760,537.00
基本每股收益（元/股）	0.51	0.37

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

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	8,797,760,537.00	8,797,760,537.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		-
加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		-
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		-
减：报告期缩股减少普通股股数		-
减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数		-
发行在外普通股的加权平均数	8,797,760,537.00	8,797,760,537.00

2. 稀释每股收益

本公司本期稀释性潜在普通股为授予员工的股权激励股票。

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	4,471,066,324.17
发行在外普通股的加权平均数	8,830,692,013.00
基本每股收益（元/股）	0.51

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

注释87. 现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁保证金	1,862,128,064.50	1,278,479,369.20
代收资管产品增值税及附加税	1,140,023,829.53	1,229,008,017.39
往来款	863,219,005.63	722,133,537.63
收到的政府补助	396,078,858.10	462,441,246.55
证券买卖清算款	263,010,979.54	48,192,041.03
收到银行存款利息	107,557,358.44	82,677,183.45
收到的飞机维修金	15,240,913.96	54,106,200.52
汇算清缴退税	4,404,787.36	7,021,354.26
暂收客户转让款	616,324.64	50,436,247.15
代收民航补贴（租赁）	-	319,229,616.75
代理买卖期货收到的现金净额	-	135,733,391.52
暂收客户信托收益	-	785,781,191.08
暂收客户投资款	-	116,206,687.81
其他	36,883,543.54	42,030,253.33
合计	4,689,163,665.24	5,333,476,337.67

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的业务及管理费用	948,963,980.95	969,627,502.75
融出资金	806,951,192.41	1,305,769,546.10
往来款	676,271,138.22	643,176,214.33
代收代付款项	299,037,057.85	-
支付保证金押金款	224,718,001.59	203,898,309.38
代理买卖期货支付的现金净额	188,224,008.59	-
退租保证金	8,052,020.01	6,588,467.85
银行手续费	6,761,036.33	14,519,747.60
资产证券化代收代付款	-	161,040,014.45
捐赠支出	-	5,589,905.11
划交易所保证金及上交手续费	-	21,881,987.38
其他	10,731,966.40	27,894,966.28
合计	3,169,710,402.35	3,359,986,661.23

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资活动相关费用	30,250.00	76,500.00
合计	30,250.00	76,500.00

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	1,211,765,029.99	4,731,690,339.04
收回借款和票据保证金	109,321,467.11	91,309,027.46
合并结构化主体增加的份额	15,000,528.55	-
收到信托业保障基金借款	-	650,000,000.00
合计	1,336,087,025.65	5,472,999,366.50

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
还融资租赁本息	2,215,504,397.32	6,387,327,681.08
支付信托业保障基金借款本金及利息	667,388,888.89	2,248,039,166.67
租赁支出	67,763,428.40	-
贷款手续费	46,292,122.10	65,820,455.88
捐赠支出	6,674,320.81	3,111,630.00
承销手续费	-	780,000.00
合计	3,003,623,157.52	8,705,078,933.63

注释88. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,117,142,376.93	5,269,517,986.93
加：资产减值准备	2,683,195.74	912,160.06
信用减值损失	1,424,813,553.47	2,191,011,677.98
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,194,452,958.54	1,098,410,818.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产摊销	209,640,440.06	
无形资产摊销	33,297,456.27	21,075,876.65

长期待摊费用摊销	20,312,340.12	21,768,436.09
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）	-13,040,561.02	-176,668,812.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	419,996.48	178,722.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-163,605,190.04	194,846,953.76
财务费用（收益以“-”号填列）	1,602,656,136.82	1,533,742,157.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,105,946,374.02	-2,622,538,851.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-614,811,040.61	-194,629,456.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	138,602,863.77	-68,212,549.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,965,084.14	2,328,281.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,511,245,177.70	-16,908,610,028.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,872,800,055.45	19,671,277,666.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,212,138,114.40	10,034,411,041.56
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	125,646,432,609.40	106,687,819,845.51
减：现金的期初余额	106,687,819,845.51	82,841,347,274.65
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	18,958,612,763.89	23,846,472,570.86

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,000,000.00
其中：北京誉华基金管理有限公司	6,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	25,529,198.70
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-19,529,198.70

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	187,249,926.49
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	187,249,926.49

4. 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	125,646,432,609.40	106,687,819,845.51
其中：库存现金	116,882.51	354,032,380.43
可随时用于支付的银行存款	16,241,101,762.66	16,576,960,626.89
可随时用于支付的其他货币资金	9,189,663.95	3,326,252.15
可用于支付的存放中央银行款项	21,875,934.43	15,014,436,547.66
存放同业款项	107,988,287,744.85	73,761,446,124.30
拆放同业款项		-
结算备付金	1,385,860,621.00	977,617,914.08
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	125,646,432,609.40	106,687,819,845.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	6,657,032,380.50	5,171,500,966.53

其他说明：

□适用 √不适用

注释89. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

注释90. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,657,032,380.50	一般风险准备金、借款质押、专项计划专户资金、存放中央银行法定存款准备金
应收票据		
存货		
固定资产	9,564,822,407.14	详见以下说明
无形资产		
交易性金融资产	202,000,000.00	详见以下说明
应收融资租赁款	91,956,415,744.28	详见以下说明
合计	108,380,270,531.92	

其他说明：

(1) 截至2021年12月31日，本公司子公司中航财务存放中央银行法定存款准备金4,600,716,225.16元；子公司中航基金风险准备金16,757,900.72元；子公司中航租赁开展资产证券化业务产生的资产支持专项计划专户资金1,625,968,566.02元。

(2) 截至2021年12月31日，本公司子公司中航租赁将91,956,415,744.28元的应收融资租赁款、361,914,727.71元的银行存款、202,000,000.00元的结构性存款和58家SPV的股权用于2,689,315,061.38元的短期借款、39,780,906,884.59元的长期借款的质押担保，同时将已融资租赁出租的145架飞机、72艘船舶和2套设备用于抵押担保。

(3) 截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司子公司中航租赁将账面价值 9,564,822,407.14 元的 20 架飞机、11 艘船舶用于 6,829,943,822.73 元的长期借款的抵押担保。

(4) 截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司子公司中航租赁出售长期应收款, 但承担了将收取的现金流量支付给一个或多个最终收款方的义务, 且风险报酬已从本公司转移出去, 因此形成代收代付专户资金, 金额为 51,674,960.89 元。

注释91. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中: 美元	1,386,848,687.57	6.3757	8,842,131,177.37
欧元	63,512,932.53	7.2198	458,550,670.27
港币	158,535,610.01	0.8176	129,618,714.74
英镑	2,122,785.45	8.6064	18,269,540.69
日元	87,201,604.00	0.0554	4,830,968.86
结算备付金			
其中: 美元	1,150,798.68	6.3757	7,337,147.15
港币	16,662,134.72	0.8176	13,622,961.35
应收账款	-	-	-
其中: 美元	4,469,974.50	6.3757	28,499,216.42
港币	28,594,829.22	0.8176	23,379,132.37
长期借款	-	-	-
其中: 美元	2,284,168,312.60	6.3757	14,563,171,910.64
欧元	426,911,542.96	7.2198	3,082,215,957.86
其他应收款			
其中: 美元			
港币	97,382,248.15	0.8176	79,619,726.09
一年内到期的非流动资产			
其中: 美元	521,021,943.71	6.3757	3,321,879,606.49
欧元	32,109,814.10	7.2198	231,826,435.84
港币	372,957,912.59	0.8176	304,930,389.34
英镑	63,947,153.87	8.6064	550,354,785.09
其他流动资产			
其中: 美元	44,099,228.08	6.3757	281,163,448.47
港币	1,815,424,935.92	0.8176	1,484,291,427.61
长期应收款			
其中: 美元	2,596,431,577.76	6.3757	16,554,068,810.32
欧元	323,711,735.88	7.2198	2,337,133,990.71
短期借款			
其中: 美元	770,712,751.82	6.3757	4,913,833,291.76
欧元	200,146,301.37	7.2198	1,445,016,266.63
港币	1,801,496,874.95	0.8176	1,472,903,844.96
英镑	71,089,445.95	8.6064	611,824,207.65
应付账款			
其中: 港币	347,552.81	0.8176	284,159.18

吸收存款和同业存放			
其中：美元	1,011,278,419.39	6.3757	6,447,607,818.50
欧元	62,829,336.56	7.2198	453,615,244.10
港币	2.74	0.8176	2.24
日元	87,201,585.13	0.0554	4,830,967.82
其他应付款			
其中：港币	28,500.00	0.8176	23,301.60
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	861,463,340.80	6.3757	5,492,431,821.91
欧元	202,177,088.27	7.2198	1,459,678,141.87
港币	12,399,122.20	0.8176	10,137,522.31
应付债券			
其中：美元	1,194,757,182.39	6.3757	7,617,413,367.78
欧元	263,764,679.07	7.2198	1,904,328,229.98
长期应付款			
其中：美元	197,884,661.90	6.3757	1,261,653,238.88
其他债权投资			
其中：美元	34,229,053.30	6.3757	218,234,175.10
其他非流动资产			
其中：美元	20,028,206.58	6.3757	127,693,836.69
英镑			

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

注释92. 套期

适用 不适用

注释93. 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

注释94. 其他

适用 不适用

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京誉华基金管理有限公司	2021. 11. 30	9, 670, 156. 38	70	收购	2021. 11. 30	取得控制权	8, 483, 909. 42	-2, 991, 678. 66
航投誉华（深圳）机载系统产业投资合伙企业（有限合伙）	2021. 11. 30	289, 070, 966. 67	72. 50	收购	2021. 11. 30	取得控制权	--	6, 834, 681. 22
航空产投誉华产业投资管理（天津）合伙企业（有限合伙）	2021. 11. 30	255, 721, 813. 23	100	设立	2021. 11. 30	取得控制权	6, 459. 19	7, 330, 887. 35

注：本公司子公司中航产业投资本期收购北京誉华基金管理有限公司，因此本公司重新评估了由本公司作为有限合伙人，北京誉华基金管理有限公司作为管理人的私募基金是否纳入合并范围，在此基础上本公司本期将航投誉华（深圳）机载系统产业投资合伙企业（有限合伙）和航空产投誉华产业投资管理（天津）合伙企业（有限合伙）纳入合并范围。

2. 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京誉华基金管理有限公司	航投誉华（深圳）机载系统产业投资合伙企业（有限合伙）	航空产投誉华产业投资管理（天津）合伙企业（有限合伙）
--现金	6, 000, 000. 00		
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	3, 670, 156. 38	289, 070, 966. 67	349, 720, 368. 08
--其他			
合并成本合计	9, 670, 156. 38	289, 070, 966. 67	349, 720, 368. 08
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	13, 622, 672. 68	295, 405, 789. 57	349, 720, 368. 08
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-3, 952, 516. 30	-6, 334, 822. 90	--

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	北京誉华基金管理有限公司		航投誉华（深圳）机载系统产业投资合伙企业（有限合伙）		航空产投誉华产业投资管理（天津）合伙企业（有限合伙）	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	28,864,547.04	28,864,547.04	327,515,015.82	327,515,015.82	350,037,805.52	350,037,805.52
货币资金	15,399,699.78	15,399,699.78	284,197.27	284,197.27	3,845,301.65	3,845,301.65
应收款项	5,687,497.66	5,687,497.66				
存货						
固定资产	50,385.94	50,385.94				
无形资产						
交易性金融资产	--	--	316,542,667.85	316,542,667.85	346,192,503.87	346,192,503.87
预付账款	2,400,212.88	2,400,212.88	10,688,150.70	10,688,150.70		
其他应收款	2,226,314.78	2,226,314.78				
长期股权投资	3,100,436.00	3,100,436.00				
负债：	9,403,586.07	9,403,586.07	58,754.35	58,754.35	317,437.44	317,437.44
借款						
应付款项	6,958,596.04	6,958,596.04			12,985.39	12,985.39
递延所得税负债						
应付职工薪酬	504,642.65	504,642.65				
应交税费	646,013.10	646,013.10				
其他应付款	1,294,334.28	1,294,334.28	58,754.35	58,754.35	304,452.05	304,452.05
净资产	19,460,960.97	19,460,960.97	327,456,261.47	327,456,261.47	349,720,368.08	349,720,368.08
减：少数股东权益	5,838,288.29	5,838,288.29	32,050,471.90	32,050,471.90		
取得的净资产	13,622,672.68	13,622,672.68	295,405,789.57	295,405,789.57	349,720,368.08	349,720,368.08

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并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

6. 其他说明

□适用 √不适用

(二) 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(三) 反向购买

□适用 √不适用

(四) 处置子公司**1. 是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
HANSHAN LIMITED	118,294,385.05	100.00	转让	2021.5	股权转让协议生效	2,310,264.42						
GREATSKYROS LIMITED	99,287,658.55	100.00	转让	2021.5	股权转让协议生效	1,939,067.05						
GREATRHODES LIMITED	99,287,658.55	100.00	转让	2021.5	股权转让协议生效	1,939,067.05						
GREATCRETE LIMITED	121,633,369.64	100.00	转让	2021.5	股权转让协议生效	2,375,474.09						
Glory Jupiter Limited	187,398,000.00	100.00	转让	2021.8	股权转让协议生效	1,611,163.16						
Glory Saturn Limited	187,241,400.00	100.00	转让	2021.9	股权转让协议生效	1,946,508.78						
Glory Uranus Limited	185,202,700.00	100.00	转让	2021.11	股权转让协议生效	2,027,364.21						

其他说明:

□适用 √不适用

(五) 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中航投资	北京	北京	投资业	73.56	—	收购
中航产投	北京	北京	投资业	100.00	—	设立
中航航空投资	北京	北京	投资业	100.00	—	设立
中航资本国际	香港	香港	投资业	100.00	—	设立
中航资本深圳	深圳	深圳	投资业	100.00	—	设立
中航财务	北京	北京	银行业	28.16	—	同一控制下企业合并
中航租赁	上海	上海	租赁业	49.07	49.06	同一控制下企业合并
中航置业	北京	北京	物业管理	95.45	4.55	设立

2. 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中航投资	26.4394%	621,254,253.62	308,771,079.23	9,524,933,849.65

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中航投资	39,041,662,694.00	39,331,436,428.76	78,373,099,122.76	31,031,236,055.86	6,165,150,210.81	37,196,386,266.67	35,811,858,271.00	35,622,596,891.35	71,434,455,162.35	26,524,629,402.71	5,407,529,574.85	31,932,158,977.56

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中航投资	6,389,468,696.63	2,868,486,883.18	2,745,682,501.88	652,480,832.61	6,014,266,426.02	3,453,486,490.11	5,705,318,487.06	5,593,083,124.00

4. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

2021年8月中航投资控股有限公司对中航信托股份有限公司增资,增资完成后,本公司的子公司中航投资控股有限公司对中航信托股份有限公司的持股比例由原来的82.73%变更为84.42%。

2021年12月航空工业集团对本公司子公司中航工业集团财务有限责任公司增资,增资完成后,本公司的子公司中航投资控股有限公司对中航工业集团财务有限责任公司的持股比例由原来的44.50%变更为28.16%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

1. 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①合营企业						
中航资信海外控股有限公司	香港	英属维尔京群岛	项目投资、投资咨询	-	50.00	权益法
中航安盟财产保险有限公司	北京	四川	保险业		50.00	权益法
②联营企业						
成都益航资产管理有限公司	成都	成都	收购、受托经营金融企业 and 非金融企业的不良资产,对不良资产进行管理、投资和处置; 资产置换、转让与销售; 债务重组及企业重组; 投资与资产管理; 资产管理范围内的非融资性担保; 投资咨询; 财务咨询; 法律咨询	40.00		权益法
深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业(有限合伙)	深圳	深圳	股权投资业务; 创业投资业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服务业务		14.17	权益法
陕西誉华先进制造产业投资合伙企业(有限合伙)	西安	西安	实业投资、创业投资、股权投资、投资管理、投资咨询		37.04	权益法
中航建银航空产业股权投资(天津)有限公司	天津	天津	对未上市企业的投资、对上市公司非公开发行的股票的投资以及相关咨询服务、以自有资金对航空行业进行投资		30.00	权益法
合肥江航飞机装备股份有限公司	合肥	合肥	航空设备研发制造		28.60	权益法
航空产业融合发展(青岛)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	山东	山东	股权投资、投资管理、投资咨询		29.70	权益法
上海国策航芯管理咨询中心(有限合伙)	上海	上海	企业管理咨询; 信息咨询服务		34.73	权益法
共青城中航北创投资中心(有限合伙)	江西	江西	股权投资、投资管理、投资咨询		66.25	权益法
北京中航一期航空工业产业投资基金(有限合伙)	北京	北京	非证券业务的投资; 投资管理、投资咨询		12	权益法
成都誉华航空产业融合发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成都	成都	股权投资、投资管理、投资咨询		29.85	权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中航资信海外控 股有限公司	中航安盟财产保险 有限公司	中航资信海外控股 有限公司	中航安盟财 产保险有限 公司
流动资产	402,993,930.57	1,621,318,030.67	1,312,056,304.14	
其中: 现金和现金等 价物	57,572,043.61	418,615,956.06	53,040,194.74	
非流动资产	-	1,964,859,086.86	-	
资产合计	402,993,930.57	3,586,177,117.53	1,312,056,304.14	
流动负债	23,493,940.40	616,090,996.59	1,232,545,250.00	
非流动负债	314,876,557.97	1,676,639,144.58	-	
负债合计	338,370,498.37	2,292,730,141.17	1,232,545,250.00	
少数股东权益			-	
归属于母公司股东权益	64,623,432.20	1,293,446,976.36	79,511,054.14	
按持股比例计算的净资产 份额	32,311,716.10	855,054,778.07	33,144,969.83	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账 面价值	32,311,716.10	855,054,778.07	33,144,969.83	
存在公开报价的合营企业 权益投资的公允价值			/	
营业收入	7,292,828.20	1,809,770,440.03	11,426,421.18	
财务费用			-	
所得税费用			-	
净利润	231,840.49	10,392,546.60	296,423.22	
终止经营的净利润			-	
其他综合收益		-6,402,990.47	-	
综合收益总额	231,840.49	3,989,556.13	296,423.22	
本年度收到的来自合营企 业的股利			139,711.61	

3. 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	成都益航资产管理 有限公司	深圳市红土长城中 通股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	陕西誉华先进制造 产业投资合伙企业 （有限合伙）	中航建银航空产业 股权投资（天津） 有限公司	合肥江航飞机装备 股份有限公司	成都益航资产 管理有限公司	深圳市红土长城中 通股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	陕西誉华先进制造 产业投资合伙企业 （有限合伙）	中航建银航空产业股 权投资（天津） 有限公司	合肥江航飞机装备 股份有限公司
流动资产	14,329,187,257.51	2,606,479,001.87	414,011,232.07	2,099,371,907.22	2,626,891,300.98	13,482,290,105.50	973,032,417.21	405,506,449.38	2,006,205,020.71	2,243,700,000.00
非流动资产	31,184,199.00	--	--	9,432,695.05	691,624,975.70	--	479,485,389.98	--	8,753,038.85	699,980,000.00
资产合计	14,360,371,456.51	2,606,479,001.87	414,011,232.07	2,108,804,602.27	3,318,516,276.68	13,482,290,105.50	1,452,517,807.19	405,506,449.38	2,014,958,059.56	2,943,680,000.00
流动负债	3,138,589,046.76	188,895,618.82	109,342.10	10,045,000.00	858,773,388.45	8,619,758,752.21	51,437.50	63,841.10	22,274,315.06	559,670,000.00
非流动负债	6,165,051,777.79	--	--	249,184,936.00	389,788,637.73	--	--	--	223,007,436.00	452,920,000.00
负债合计	9,303,640,824.55	188,895,618.82	109,342.10	259,229,936.00	1,248,562,026.18	8,619,758,752.21	51,437.50	63,841.10	245,281,751.06	1,012,590,000.00
少数股东权益	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
归属于母公司股东 权益	5,056,730,631.96	2,417,583,383.05	413,901,889.97	1,849,574,666.27	2,069,954,250.50	4,862,531,353.29	1,452,466,369.69	405,442,608.28	1,769,676,308.50	1,931,090,000.00
按持股比例计算的 净资产份额	2,022,692,252.78	580,220,011.93	153,303,211.27	554,872,399.88	340,058,774.30	1,936,648,295.28	433,191,928.73	150,160,221.33	530,902,892.55	315,955,402.88
调整事项										
--商誉	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--内部交易未实现 利润	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
对联营企业权益投 资的账面价值	2,022,692,252.78	580,220,011.93	153,303,211.27	554,872,399.88	340,058,774.30	1,936,648,295.28	433,191,928.73	150,160,221.33	530,902,892.55	315,955,402.88
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值	--	--	--	--	2,022,661,146.97	--	--	--	--	2,493,463,247.73
营业收入	1,228,963,606.76	--	--	--	723,822,256.02	923,794,538.56	--	--	--	772,930,000.00
净利润	477,885,469.79	297,808,802.37	8,427,973.46	96,898,357.77	198,116,742.16	19,272,641.34	88,083,925.19	471,513.49	79,683,549.30	190,580,000.00
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-740,000.00
综合收益总额	477,885,469.79	297,808,802.37	8,427,973.46	96,898,357.77	198,116,742.16	19,272,641.34	88,083,925.19	471,513.49	79,683,549.30	190,580,000.00
本年度收到的来自 联营企业的股利	113,864,870.29	--	--	5,100,000.00	8,580,000.00	77,195,161.56	--	--	1,440,000.00	2,486,913.00

2021 年年度报告

续：

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额	
	航空产业融合发展（青岛）股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	上海国策航芯管理咨询中 心（有限合伙）	共青城中航北创投资中 心（有限合伙）	北京中航一期航空工业产业投 资基金（有限合伙）	成都誉华航空产业融合发展股权 投资基金合伙企业（有限合伙）	共青城中航北创投资中 心（有限合伙）	北京中航一期航空工业产业 投资基金（有限合伙）
流动资产	1,552,236,830.31	2,205,267.05	906,219.15	1,554,968,578.68	519,127,156.95	973,145.23	750,375,173.08
非流动资产	-	690,000,000.00	303,890,596.87	-	-	150,654,021.52	-
资产合计	1,552,236,830.31	692,205,267.05	304,796,816.02	1,554,968,578.68	519,127,156.95	151,627,166.75	750,375,173.08
流动负债	36,600.00	300.00	0.04	10,987,275.71	5,717,198.62	0.02	1,523,310.42
非流动负债	-	-	-	-	-	-	-
负债合计	36,600.00	300.00	0.04	10,987,275.71	5,717,198.62	0.02	1,523,310.42
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股 东权益	1,552,200,230.31	692,204,967.05	304,796,815.98	1,543,981,302.97	513,409,958.33	151,627,166.73	748,851,862.66
按持股比例计算 的净资产份额	611,877,330.79	240,402,785.06	201,866,931.22	185,277,756.36	153,739,462.60	100,422,672.53	88,028,090.48
调整事项							
--商誉	-	-	-	-	-	-	-
--内部交易未实 现利润	-	-	-	-	-	-	-
--其他	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益 投资的账面价值	611,877,330.79	240,402,785.06	201,866,931.22	185,277,756.36	153,739,462.60	100,422,672.53	88,028,090.48
存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值	-	-	-	-	-	-	-
营业收入	-	-	-	3,799,768.75	--	-	19,331,847.10
净利润	30,200,230.31	-347,032.95	-60,950.05	-5,770,559.69	10,909,958.33	-55,425.27	14,738,018.91
终止经营的净利 润	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	30,200,230.31	-347,032.95	-60,950.05	-5,770,559.69	10,909,958.33	-55,425.27	14,738,018.91
本年度收到的来 自联营企业的股 利	-	-	-	-	-	-	-

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	642,657,837.95	922,315,409.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	163,350,168.11	21,332,287.26
--其他综合收益		268,800.00
--综合收益总额	163,350,168.11	21,601,087.26

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

□适用 √不适用

6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

(四)重要的共同经营

□适用 √不适用

(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、结算备付金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、买入返售金融资产、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放委托贷款及垫款、债权投资、其他债权投资、长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动资产、短期借款、吸收存款和同业存放、拆入资金、应付账款、卖出回购金融资产款、其他应付款、代理买卖证券款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款及其他非流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

1. 信用风险

(1) 信用风险的定义及范围

信用风险，是指因债务人、债务融资工具发行人（或融资方）违约未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

① 信贷业务的信用风险

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

② 投资业务的信用风险

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

③ 证券金融业务的信用风险

本公司对固定收益类金融资产信用风险的管理主要借助信用评级和限额管理手段，从投资品种、发行主体和交易对手三个层面进行分类分级授权管理。在信用评级中，由证券投资部负责固定收益交易对手信用等级的初评及动态跟踪，由合规与风险管理岗位人员履行对初评的复核并实施每日风险监控。在限额管理中，由风险管理部门在公司董事会或管理层确定的额度内负责风险指标的监测及日常监控工作，证券投资部在开展日常固定收益投资业务中，按照分类分级授权要求，在债券销售业务和交易业务中针对不同类别的交易对手，并设定不同的授权额度。所有超过交易额度授权的业务均需提交上一级审批后方可执行相应操作。

本公司对融资融券和股票质押信贷资产信用风险的管理主要通过建立统一的客户选择标准和标准的客户选择流程、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、黑名单制度、强制平仓制度等控制融资融券业务和股票质押业务的信用风险。

总体上看，本公司加强了对各业务信用风险的量化分析，通过对有关风险指标的跟踪测量，了解本公司承担的信用风险状况，在此基础上，采取相应的措施将信用风险控制在合理的范围之内。

④ 存款类金融资产的信用风险

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

(2) 预期信用损失计量

自 2019 年 1 月 1 日起，本公司按照新金融工具准则的规定，运用“预期信用损失模型”计量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债务工具金融资产。

对于纳入预期信用模型损失计量的金融资产，本公司评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备，确认预期信用损失及其变动。

本公司对于融出资金和股票质押式回购业务的信用风险三阶段作出如下划分：

融出资金业务信用风险三阶段：

阶段一：客户借款对应的维持担保比例大于等于警戒线，该阶段信用风险较低；

阶段二：客户借款对应的维持担保比例大于等于平仓线，小于警戒线，该阶段自初始确认后信用风险显著增加；

阶段三：客户借款对应的维持担保比例小于平仓线或借款逾期，该阶段自初始确认后已发生违约风险。

股票质押式回购业务信用风险三阶段：

阶段一：客户借款对应的履约担保比例大于等于警戒线（140%或 160%）且逾期 30 天以内；

阶段二：客户借款对应的履约担保比例大于等于 100%，小于警戒线（140%或 160%）或逾期 30 天以上，小于等于 90 天，该阶段自初始确认后信用风险显著增加；

阶段三：客户借款对应的履约担保比例小于 100%或逾期 90 天以上，该阶段自初始确认后已发生违约风险。

本公司对除融出资金业务和股票质押式回购业务以外的其他业务信用风险三阶段：

阶段一：自初始确认后信用风险未显著增加的金融工具其损失阶段划分为阶段一；

阶段二：自初始确认后信用风险显著增加，但并未将其视为已发生信用减值的金融工具，其损失阶段划分为阶段二；

阶段三：对于已发生信用减值的金融工具，其损失阶段划分为阶段三。

第一阶段金融工具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，阶段二和阶段三金融工具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。购入或源生已发生信用减值的金融资产是指初始确认时即存在信用减值的金融资产，这些资产的减值准备为整个存续期的预期信用损失。

本公司进行金融资产预期信用损失减值测试的方法为预期信用损失模型法

(3) 信用风险显著增加

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司进行金融工具的风险阶段划分时充分考虑反映其信用风险是否出现显著变化的各种合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。主要考虑因素有监管及经营环境、内外部信用评级、偿债能力、经营能力、贷款合同条款、还款行为等。本公司以单项金融工具或者具有类似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。本公司通过金融工具的违约概率是否大幅上升、逾期天数、市场价格是否持续下跌等其他表明信用风险显著增加情况以判断金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。违约及已发生信用减值资产的定义当金融资产发生信用减值时，本公司将该金融资产界定为已发生违约，一般来讲，当发生以下情况时，本公司认定金融资产已发生信用减值：

1) 金融资产逾期 90 天以上；

2) 本公司处于经济或法律等因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出正常情况不会作出的让步；

3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

4) 因发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

5) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 预期信用损失计量的参数、假设及估计技术的说明

根据金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加以及资产是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别按照相当于该金融工具未来 12 个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。预期信用损失的计量采用风险参数模型法，关键参数包含违约概率（PD）、违约损失率（LGD）及违约风险敞口（EAD），并考虑货币的时间价值。

相关定义如下：

违约概率是指借款人在未来 12 个月或整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性；

违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算。

违约风险敞口是指未来 12 个月或整个存续期，当违约发生时，本公司应被偿付的金额。

本公司定期监控并复核预期信用损失及相关的假设，包括不同期限下的违约概率及违约损失率的变动情况。

本报告期内，估计技术或关键假设未发生重大变化。

预期信用损失的计算涉及前瞻性信息，本公司通过进行历史数据分析，识别出与预期信用损失相关的关键经济指标，如国内生产总值、居民消费价格指数、采购经理人指数、M2、工业增加值、全国房地产开发景气指数等。本公司通过进行回归分析确定这些经济指标与违约概率和违约损失率之间的关系，以确定这些指标历史上的变化对违约概率和违约损失率的影响，本公司定期对这些经济指标进行预测，并提供未来一年经济情况的最佳估计。

本公司结合宏观数据分析及专家判断结果确定不同可能的情景及其权重，从而计算本公司加权平均预期信用损失准备金。

(1) 信用风险敞口

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

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

项目	期末余额	期初余额
货币资金	13,095,444.66	11,093,220.19
结算备付金	138,586.06	97,761.79
交易性金融资产	3,563,697.06	3,293,010.53
应收票据	3,860.90	3,311.11
应收账款	40,685.19	23,857.35
其他应收款	53,914.59	54,431.45
买入返售金融资产	133,760.42	258,677.96
一年内到期的非流动资产	10,016,002.86	6,064,177.89
其他流动资产	1,567,736.52	1,617,856.81
发放贷款和垫款	1,409,101.00	811,255.29
其他债权投资	818,885.79	789,792.43
长期应收款	9,115,879.94	8,858,164.08
其他非流动金融资产	959,316.78	785,505.55
其他非流动资产	237,807.49	187,222.36
表内信用风险敞口	41,154,679.26	33,938,244.78
表外信用风险敞口		
最大信用风险敞口	41,154,679.26	33,938,244.78

(5) 金融资产信用质量信息 (货币单位: 人民币万元)

A、各项存在信贷风险的资产的信贷质量情况如下:

项目	期末余额				
	尚未逾期和尚未发生减值的金融资产	已逾期但未减值的金融资产	已发生减值的金融资产	减值准备	合计
货币资金	13,095,444.66		-	-	13,095,444.66
结算备付金	138,586.06		-	-	138,586.06
交易性金融资产	3,563,697.06		-	-	3,563,697.06
应收票据	3,861.37		-	0.46	3,860.90
应收账款	54,198.01		20.00	13,492.82	40,685.19
其他应收款	182,831.35		-	128,916.76	53,914.59
买入返售金融资产	136,413.91		-	2,653.48	133,760.42
一年内到期的非流动资产	10,222,596.41		62,171.28	144,422.27	10,016,002.86
其他流动资产	1,575,566.53		-	7,830.01	1,567,736.52
发放贷款和垫款	1,463,766.27		-	54,665.28	1,409,101.00
其他债权投资	818,885.79		-	-	818,885.79
长期应收款	9,382,518.44		-	266,638.50	9,115,879.94
其他非流动金融资产	959,316.78		-	-	959,316.78
其他非流动资产	237,948.61		-	141.13	237,807.48

(续)

项目	期初余额				
	尚未逾期和尚未发生减值的金融资产	已逾期但未减值的金融资产	已发生减值的金融资产	减值准备	合计
货币资金	11,093,220.19	-	-	-	11,093,220.19
结算备付金	97,761.79	-	-	-	97,761.79
交易性金融资产	3,293,010.53	-	-	-	3,293,010.53
应收票据	3,311.58	-	-	0.47	3,311.11
应收账款	32,794.06	-	20.00	8,956.71	23,857.35
其他应收款	178,123.24	-	-	123,691.79	54,431.45
买入返售金融资产	265,456.07	-	-	6,778.11	258,677.96
一年内到期的非流动资产	6,166,971.27	-	48,757.14	151,550.52	6,064,177.89
其他流动资产	1,681,497.07	-	-	63,640.26	1,617,856.81
发放贷款和垫款	823,552.94	-	-	12,297.65	811,255.29
其他债权投资	789,792.43	-	-	-	789,792.43
长期应收款	8,947,196.72	-	116,792.27	205,824.91	8,858,164.08
其他非流动金融资产	785,505.55	-	-	-	785,505.55
其他非流动资产	187,727.34	-	-	504.98	187,222.36

B、已逾期但未减值的金融资产的期限分析

注: 期末无已逾期但未减值的金融资产。

2. 流动性风险

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

管理流动性风险时，本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。此外，本公司也会考虑与供应商协商，要求其调减部分债务金额，或者用出售长账龄应收账款的形式提早获取资金，以减轻公司的现金流压力。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额							合计
	无期限	逾期/即时偿还	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：								
短期借款	-	-	126,633.98	226,116.40	4,589,625.89	-	-	4,942,376.27
吸收存款及同业存放	-	10,659,538.82	-	5,105,928.30	356,873.33	2,061,505.53	-	18,183,845.99
拆入资金	-	-	-	90,246.36	-	-	-	90,246.36
交易性金融负债	-	1,214.96	-	-	-	-	-	1,214.96
代理买卖证券款	-	704,216.14	86.08	-	-	-	-	704,302.22
应付账款	-	23,748.32	31,031.76	-	3,947.78	-	-	58,727.87
卖出回购金融资产款	-	-	249,967.90	-	-	-	-	249,967.90
合同负债	-	-	0.41	0.11	1,691.22	210.90	-	1,902.64
其他应付款	-	-	-	85,160.42	232,650.78	86,044.32	-	403,855.53
其他流动负债	-	-	90,957.80	501,982.64	367,228.98	-	-	960,169.41
一年内到期的非流动负债	-	-	215,452.87	223,479.69	3,159,754.16	-	-	3,595,446.45
长期借款	-	-	-	-	-	1,500,229.46	2,361,969.36	3,862,198.82
应付债券	-	-	-	-	-	3,793,867.07	-	3,793,867.07
长期应付款	-	-	-	-	-	534,327.55	25,981.61	560,309.16
衍生金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-
租赁负债	-	-	-	-	-	324,666.91	-	324,666.91
其他非流动负债	-	-	-	-	-	387,190.04	-	387,190.04
金融负债和或有负债合计	-	11,388,718.25	714,130.80	6,232,913.93	8,711,772.15	8,688,041.78	2,387,950.97	38,123,527.87

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初余额							合计
	无期限	逾期/即时偿还	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：								
短期借款	-	-	68,178.01	278,688.97	2,383,476.23	-	-	2,730,343.21
吸收存款及同业存放	-	8,662,045.10	3,217,591.20	605,167.55	135,142.46	-	-	12,619,946.31
拆入资金	-	-	-	90,224.63	-	-	-	90,224.63
交易性金融负债	-	3,130.87	-	-	-	-	-	3,130.87
代理买卖证券款	-	571,026.38	-	-	-	-	-	571,026.38
应付票据	-	-	-	3,400.00	11,750.00	-	-	15,150.00
应付账款	-	5.44	6,517.84	548.47	10,414.54	1,525.21	-	19,011.50
卖出回购金融资产款	-	-	376,833.79	-	-	-	-	376,833.79
其他应付款	634,487.18	34,002.79	56,985.45	39,469.64	-332,701.57	-6,966.01	2,411.34	427,688.82
其他流动负债	-	158,722.96	273,099.46	262,715.61	1,022,933.34	-	-	1,717,471.37
一年内到期的非流动负债	-	-	86,636.18	404,834.12	2,554,728.65	-	-	3,046,198.95
长期借款	-	-	-	-	-	2,827,192.88	1,772,959.24	4,600,152.12
应付债券	-	-	-	-	-	2,763,450.66	-	2,763,450.66
长期应付款	-	-	-	-	-	806,297.13	290,403.77	1,096,700.90
其他非流动负债	-	-	-	-	-	1,089,236.99	-	1,089,236.99
金融负债和或有负债合计	634,487.18	9,428,933.54	4,085,841.93	1,685,048.99	5,785,743.65	7,480,736.86	2,065,774.35	31,166,566.50

3. 市场风险

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

①利率风险

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

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

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

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额	期初余额
固定利率金融工具		
金融资产	34,775,788.38	24,291,832.24
货币资金	13,095,444.66	11,093,216.88
结算备付金	138,586.06	97,761.79
交易性金融资产	218,434.31	857,621.70
买入返售金融资产	133,760.42	258,677.96
其他流动资产	1,417,932.42	1,041,834.51
一年内到期的非流动资产	9,773,110.33	2,398,260.60
发放贷款和垫款	1,409,101.00	811,255.29
其他债权投资	818,885.79	789,792.43
长期应收款	7,532,725.91	6,823,133.66
其他非流动资产	237,807.48	120,277.42
金融负债	15,304,201.93	20,497,928.43
短期借款	4,291,449.71	2,650,767.64
吸收存款及同业存放	2,787,128.03	3,925,152.59
交易性金融负债	1,214.96	3,130.87
拆入资金	90,246.36	90,224.63
卖出回购金融资产款	249,967.90	376,833.79
代理买卖证券款	704,302.22	571,026.38
一年内到期的非流动负债	2,259,074.95	2,606,455.72
其他流动负债	787,989.31	1,717,471.37
长期借款	320,084.47	3,569,364.36
应付债券	3,793,867.07	2,763,450.66
长期应付款	2,600.00	1,096,700.90
其他非流动负债	-	1,089,236.99
租赁负债	16,276.94	38,112.53

(续)

项目	期末余额	期初余额
浮动利率金融工具		
金融资产	6,295,478.12	9,465,774.04
交易性金融资产	3,345,262.76	2,435,388.83

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	149,804.10	543,931.94
一年内到期的非流动资产	242,892.53	3,665,917.30
长期应收款	1,583,154.03	2,035,030.42
其他非流动金融资产	974,364.70	785,505.55
金融负债	21,366,062.31	10,550,049.60
短期借款	650,926.56	79,575.57
吸收存款及同业存放	15,396,717.96	8,660,470.14
一年内到期的非流动负债	1,161,774.24	439,743.24
长期借款	3,542,114.35	1,030,787.77
其他流动负债	170,257.86	
租赁负债	309,797.72	339,472.88
其他非流动负债	134,473.62	

于2021年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本公司利率敏感性分析概况如下：（单位：人民币万元）

利率基点变化	收入敏感性分析	
	本期	上期
上升50个基点	-7,535.29	-3,724.01
下降50个基点	7,535.29	3,724.01

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

②汇率风险

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

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

于2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	4,029,611.14	7,443,544.51	2,938,100.74	3,368,238.88
欧元	834,485.38	27,667.70	302,751.11	298,639.26
港币	148,334.88	199,495.60	203,546.24	211,126.51
新加坡元		-		51.54
日元	483.10	4,270.07	483.10	4,270.07
英镑	61,182.42	-	56,862.43	64,319.97
合计	5,074,096.93	7,674,977.88	3,501,743.62	3,946,646.23

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

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

币种	外币汇率变动	收入敏感性分析	
		本期	上期
美元	+/-3%	-32,745.31	-122,259.17
港元	+/-3%	1,656.34	8,129.15
欧元	+/-3%	-15,952.03	348.93
新加坡元	+/-3%		1.55
日元	+/-3%		0.00
英镑	+/-3%	-129.60	1,929.60

③其他价格风险

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

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

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

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

项目	税后利润上升（下降）		其他综合收益上升（下降）	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
因权益证券投资价格上升	183,900.65	365,641.92	149,435.02	90,954.14
因权益证券投资价格下降	-183,900.65	-365,641.92	-149,435.02	-90,954.14

4. 公允价值

详见本附注（九）。

5. 金融资产转移

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司将金额为人民币 6,110,752.47 元的应收票据背书给供货商以支付应付账款，将金额为人民币 1,600,000.00 元的应收票据向银行贴现。本公司认为该等背书应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移予供货商及银行，因此终止确认该等背书或贴现应收票据。若承兑人到期无法兑付该等票据，根据中国相关法律法规，本公司就该等应收票据承担连带责任。本公司认为，因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低。

（1）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本年度，本公司子公司中航国际租赁有限公司将 6 个融资租赁项目转让予国新融资租赁有限公司，转让金额为 1,140,634,663.68 元。因金融资产转移而终止确认的长期应收款金额合计为 1,140,634,663.68 元；转让中产生的损益为 0。

（2）转移长期应收款且继续涉入形成的资产

A、以上海证券作为计划管理人，以本公司约 26.91 亿租赁债权作为基础资产设立了“中航国际租赁有限公司 2019 年度第二期资产支持专项计划”。该计划目标募集总规模人民币 24.50 亿元，其中优先 A 级资产支持证券的目标募集规模为 8.45 亿元，优先 B 级资产支持证券的目标募集规模为 14.46 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 1.59 亿元。本计划的管理人委托中证登深圳分公司办理了资产支持证券的登记托管业务。本公司持有上述计划 1.24 亿元次级资产支持证券。

B、以兴业证券资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 26.96 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“兴业-中泰-中航租赁 2019 年第三期资产支持专项计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 24.77 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 11.60 亿元，优先 02 级资产支持证券

的目标募集规模为 7.90 亿元，优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 3.74 亿元。次级资产支持证券的目标募集规模为 1.53 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中证登上海分公司登记托管。本公司持有 1.28 亿元次级资产支持证券。

C、以上海国泰君安证券资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 20.20 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“国君资管-中航租赁 2020 年第一期资产支持专项计划”。本期资产支持证券募集总规模 20.10 亿元，其中优先 A1 级资产支持证券募集金额分别为 9.10 亿元，优先 A2 级资产支持证券募集金额 6.90 亿元，优先 A3 级资产支持证券募集金额 3.09 亿元，次级资产支持证券募集金额 1.01 亿元。本计划的管理人委托中证登上海分公司办理了资产支持证券的登记托管业务。本公司持有上述计划 0.81 亿元次级资产支持证券。

D、以银河金汇证券资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 22.71 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“中国银河-中航租赁 2020 年第二期资产支持专项计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 20.86 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 10.26 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 6.70 亿元，优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 2.85 亿元。次级资产支持证券的目标募集规模为 1.05 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中证登上海分公司登记托管。本公司持有 0.802 亿元次级资产支持证券。

E、以国寿投资控股有限公司作为计划管理人，以本公司约 20.44 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“中国银河-中航租赁 2020 年第二期资产支持专项计划”。本期资产支持证券目标募集总规模约 20.44 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 11.50 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 7.50 亿元。次级资产支持证券的目标募集规模约为 1.44 亿元。本公司持有 116,383,961.72 元次级资产支持证券。

F、以华泰资管作为计划管理人，以本公司约 21.74 亿租赁债权作为基础资产设立了“中航国际租赁有限公司 2020 年度第三期资产支持专项计划”。该计划目标募集总规模人民币 21.74 亿元，其中优先 A1、优先 A2、优先 A3 级资产支持证券募集金额分别为 10.60 亿元、6.70 亿元及 3.35 亿元，次级债券募集 1.09 亿元。本公司购买了 0.88 亿元次级债券。

G、以中信证券股份有限公司作为计划管理人，以本公司约 18.10 亿租赁债权作为基础资产设立了“中信证券-中航租赁 2021 年第一期资产支持专项计划”。该计划目标募集总规模人民币 16.55 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 7.80 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 6.00 亿元，优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 1.80 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 0.95 亿元。本计划的管理人委托中证登上海分公司办理了资产支持证券的登记托管业务。本公司持有上述计划 0.76 亿元次级资产支持证券。

H、以上海国泰君安证券资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 27.02 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“国君资管-中航租赁 2021 年第二期资产支持专项计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 24.92 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 14.03 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 7.66 亿元，优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 1.98 亿元。次级资产支持证券的目标募集规模为 1.25 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中证登上海分公司登记托管。本公司持有 1.00 亿元次级资产支持证券。

I、以银河金汇证券资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 25.89 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“中国银河-中航租赁 2021 年第三期资产支持专项计划”。本期资产支持证券募集总规模 24.10 亿元，其中优先 01 级资产支持证券募集金额分别为 10.65 亿元，优先 02 级资产支持证券募集金额 8.65 亿元，优先 03 级资产支持证券募集金额 3.23 亿元，次级资产支持证券募集金额 1.57 亿元。本计划的管理人委托中证登上海分公司办理了资产支持证券的登记托管业务。本公司持有上述计划 1.26 亿元次级资产支持证券。

J、以平安资产管理有限责任公司作为计划管理人，以本公司约 20.17 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“平安-中航租赁资产支持计划（一期）”。本期资产支持证券目标募集总规模 18.13 亿元，其中优先级资产支持证券的目标募集规模为 17.00 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 1.13 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中保保险资产登记交易系统有限公司登记托管。本公司持有 0.90 亿元次级资产支持证券。

6. 发生违约的金融负债

无。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	11,508,763,801.31	12,172,794,321.94	11,955,412,519.26	35,636,970,642.51
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	11,508,763,801.31	12,172,794,321.94	11,955,412,519.26	35,636,970,642.51
(1) 债务工具投资	7,393,706,127.03	12,078,391,567.93	3,368,447,728.44	22,840,545,423.40
(2) 权益工具投资	4,115,057,674.28	94,402,754.01	8,586,964,790.82	12,796,425,219.11
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资	7,970,623,718.56	218,234,175.10		8,188,857,893.66
(三) 其他权益工具投资	9,520,762,846.10		2,215,048,557.57	11,735,811,403.67
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产		1,079,063,077.14	8,514,104,764.70	9,593,167,841.84
持续以公允价值计量的资产总额	29,000,150,365.97	13,470,091,574.18	22,684,565,841.53	65,154,807,781.68
(七) 交易性金融负债	12,149,632.21			12,149,632.21
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,297,310.93			1,297,310.93
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	1,297,310.93			1,297,310.93
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	10,852,321.28			10,852,321.28
持续以公允价值计量的负债总额	12,149,632.21			12,149,632.21

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(三) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本单位确认为第一层次公允价值计量的金融资产，均存在活跃交易市场，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

(四) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司确认为第二层次公允价值计量的金融资产，主要为债券投资、信托产品投资、基金投资、资管产品投资等，上述产品尚不存在活跃市场交易，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考市场公认的同业间利率曲线有关参数定价交易。

(五) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司确认为第三层次公允价值计量的金融资产，主要为不存在活跃交易市场报价的私募投资基金，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括折现现金流模型及其他估值模型。估值技术的假设及输入变量包括无风险利率和流动性溢价。当使用折现现金流模型时，现金流量是基于管理层的最佳估计，而折现率是资产负债表日在市场上拥有相似条款及条件的金融工具的当前利率。当使用其他定价模型时，输入参数在最大程度上基于资产负债表日的可观察市场数据，当可观察市场数据无法获得时，本公司将对估值方法中包括的重大市场数据做出最佳估计

(六) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

(七) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

(八) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

(九) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

(十) 其他

适用 不适用

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
航空工业集团	北京	飞机制造及修理	6,400,000.00	39.20	39.20

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

七（一）在子公司中的权益

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

七（三）在合营安排或联营企业中的权益。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(四) 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波中航供应链管理有限公司	同一控股股东
河南新飞电器集团有限公司	同一控股股东
江西洪都航空工业集团有限责任公司	同一控股股东
中航国际矿产资源有限公司	同一控股股东
中国飞龙通用航空有限公司	同一控股股东
中航国际汽车展销有限公司	同一控股股东
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	同一控股股东
贵阳安大宇航材料工程有限公司	同一控股股东
北京青云航空仪表有限公司	同一控股股东
中国航空工业供销上海有限公司	同一控股股东
贵州华烽电器有限公司	同一控股股东
中航力源液压股份有限公司	同一控股股东
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	同一控股股东
上海欣康泽商业保理有限公司	同一控股股东
中航飞机起落架有限责任公司	同一控股股东
上海航空电器有限公司	同一控股股东
菲舍尔航空部件（镇江）有限公司	同一控股股东
宁波江北天航工贸有限公司	同一控股股东
陕西宏远航空锻造有限责任公司	同一控股股东

四川泛华航空仪表电器有限公司	同一控股股东
无锡市雷华科技有限公司	同一控股股东
华航文化传播（北京）有限责任公司	同一控股股东
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	同一控股股东
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	同一控股股东
宝胜科技创新股份有限公司	同一控股股东
南京中航工业科技城发展有限公司	同一控股股东
中航国际航空发展有限公司	同一控股股东
珠海中航通用航空有限公司	同一控股股东
河北中航通用航空有限公司	同一控股股东
中航工程集成设备有限公司	同一控股股东
中国航空制造技术研究院	同一控股股东
中航物资装备有限公司	同一控股股东
中航通飞华南飞机工业有限公司	同一控股股东
金州（包头）可再生能源有限公司	同一控股股东
上海航空发动机制造有限公司	同一控股股东
哈尔滨通用飞机工业有限责任公司	同一控股股东
石家庄中航赛斯纳飞机有限公司	同一控股股东
沈阳上航发汽车零部件有限公司	同一控股股东
中国航空技术北京有限公司	同一控股股东
武汉上发汽车零部件有限公司	同一控股股东
兰州飞行控制有限责任公司	同一控股股东
成都凯天电子股份有限公司	同一控股股东
四川凌峰航空液压机械有限公司	同一控股股东
中航技进出口有限责任公司	同一控股股东
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	同一控股股东
中航汇盈（北京）展览有限公司	同一控股股东
中航工业集团财务有限责任公司	同一控股股东
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	同一控股股东
中国航空工业集团有限公司	同一控股股东
中国航空规划设计研究总院有限公司	同一控股股东
北京誉华基金管理有限公司	同一控股股东
中航重机股份有限公司	同一控股股东
中航光电科技股份有限公司	同一控股股东
天马微电子股份有限公司	同一控股股东
中航富士达科技股份有限公司	同一控股股东
北京瑞赛科技有限公司	同一控股股东
中国航空技术国际控股有限公司	同一控股股东
中国航空科技工业股份有限公司	同一控股股东
中航客舱系统有限公司	同一控股股东
江苏宝胜精密导体有限公司	同一控股股东
中航西安飞机工业集团股份有限公司	同一控股股东
中航航空电子系统股份有限公司	同一控股股东
华质卓越生产力促进（北京）有限公司	同一控股股东
天虹数科商业股份有限公司	同一控股股东
中航通用飞机有限责任公司	同一控股股东
深圳贵航实业有限公司	同一控股股东
宏光空降装备有限公司	同一控股股东
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	同一控股股东

成都飞机工业（集团）有限责任公司	同一控股股东
中航（成都）无人机系统股份有限公司	同一控股股东
中国航空综合技术研究所	同一控股股东
中国航空工业集团公司济南特种结构研究所	同一控股股东
江西景航航空锻铸有限公司	同一控股股东
江西长江通用航空有限公司	同一控股股东
沈阳沈飞民品工业有限公司	同一控股股东
中航沈飞民用飞机有限责任公司	同一控股股东
贵州天义电器有限责任公司	同一控股股东
内蒙古通用航空股份有限公司	同一控股股东
中国航空工业新能源投资有限公司	同一控股股东
太原航空仪表有限公司	同一控股股东
贵州安大航空锻造有限责任公司	同一控股股东
幸福运通用航空有限公司	同一控股股东
中国飞行试验研究院	同一控股股东
中航建投能源科技（北京）有限公司	同一控股股东
石家庄飞机工业有限责任公司	同一控股股东
陕西秦岭航空电气有限责任公司	同一控股股东
庆安集团有限公司	同一控股股东
中航飞机股份有限公司西安飞机分公司	同一控股股东
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	同一控股股东
中国航空技术厦门有限公司	同一控股股东
飞亚达精密科技股份有限公司	同一控股股东
航宇救生装备有限公司	同一控股股东
深圳市中航城商业发展有限公司	同一控股股东
耐世特汽车系统（香港）控股有限公司	同一控股股东
中国航空工业集团（香港）有限公司	同一控股股东
中航国际控股有限公司	同一控股股东
中航信托股份有限公司	同一控股股东
北京中航大北物业管理有限公司	同一控股股东
中航技国际经贸发展有限公司	同一控股股东
成都中航瑞赛置业有限公司	同一控股股东
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	同一控股股东
陕西华燕航空仪表有限公司	同一控股股东
保定向阳航空精密机械有限公司	同一控股股东
陕西长空齿轮有限责任公司	同一控股股东
中国航空工业供销有限公司	同一控股股东
郑州飞机装备有限责任公司	同一控股股东
宝胜高压电缆有限公司	同一控股股东
中航国际钢铁贸易有限公司	同一控股股东
中航宝胜海洋工程电缆有限公司	同一控股股东
中航路通实业有限公司	同一控股股东
中航宝胜电气股份有限公司	同一控股股东
中航宝胜（四川）电缆有限公司	同一控股股东
中航国际钢铁贸易（上海）有限公司	同一控股股东
中国航空工业供销江西有限公司	同一控股股东
江西航空工业物产有限公司	同一控股股东
合肥江航飞机装备股份有限公司	同一控股股东
中航物业管理有限公司	其他关联方

中航资信（香港）有限公司	其他关联方
成都威特电喷有限责任公司	其他关联方
太原太航科技有限公司	其他关联方
(新加坡) 华侨银行有限公司	其他关联方

(五) 关联交易情况

其他关联交易

√适用 □不适用

1. 中航财务业务

按照中航财务的公司章程规定，其存款、贷款等业务系与航空工业集团及其下属单位进行，全部业务均为关联交易。

① 贷款利息收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
航空工业集团及其下属单位	不同期限央行基准利率	113,270.82	117,005.46

② 存款利息支出

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
航空工业集团及其下属单位	不同期限央行基准利率	206,325.33	113,943.63

③ 委托贷款手续费收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
航空工业集团及其下属单位	委托贷款金额比例	165.88	262.31

④ 财务顾问收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
航空工业集团及其下属单位	业务情况及客户资信状况协商确定	50.94	126.13

⑤ 承兑手续费收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
航空工业集团及其下属单位	市场化原则与交易对方协商确定	30.78	13.08

⑥ 保函手续费收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
中国航空技术北京有限公司	市场化原则与交易对方协商确定	13.95	-

⑦ 融资租赁业务手续费收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
中国航空工业新能源投资有限公司	市场化原则与交易对方协商确定	0.47	-

③其他手续费收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
中国航空技术北京有限公司	市场化原则与交易对方协商确定	0.47	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2. 采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波中航供应链管理有限公司	保理业务支出	58,000.00	22,000.00
河南新飞电器集团有限公司	保理业务支出	25,000.00	-
江西洪都航空工业集团有限责任公司	保理业务支出	20,000.00	-
中航国际矿产资源有限公司	保理业务支出	15,100.00	-
中国飞龙通用航空有限公司	保理业务支出	7,240.00	-
中航国际汽车展销有限公司	保理业务支出	5,600.00	-
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	保理业务支出	5,000.00	4,000.00
贵阳安大宇航材料工程有限公司	保理业务支出	4,000.00	4,000.00
北京青云航空仪表有限公司	保理业务支出	3,000.00	-
中国航空工业供销上海有限公司	保理业务支出	2,000.00	-
贵州华烽电器有限公司	保理业务支出	1,000.00	1,000.00
中航力源液压股份有限公司	保理业务支出	518.00	-
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	保理业务支出	-	17,000.00
上海欣康泽商业保理有限公司	保理业务支出	-	11,350.00
中航飞机起落架有限责任公司	保理业务支出	-	10,000.00
上海航空电器有限公司	保理业务支出	-	8,931.22
菲舍尔航空部件(镇江)有限公司	保理业务支出	-	8,500.00
宁波江北天航工贸有限公司	保理业务支出	-	8,000.00
陕西宏远航空锻造有限责任公司	保理业务支出	-	5,500.00
四川泛华航空仪表电器有限公司	保理业务支出	-	3,456.20
无锡市雷华科技有限公司	保理业务支出	-	3,000.00
华航文化传播(北京)有限责任公司	保理业务支出	-	2,000.00
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	保理业务支出	-	1,260.00
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	保理业务支出	-	500.00
中航安盟财产保险有限公司	保险费	113.92	-
宝胜科技创新股份有限公司	购买租赁资产	48,000.00	-
南京中航工业科技城发展有限公司	购买租赁资产	27,000.00	-
中航国际航空发展有限公司	购买租赁资产	8,834.00	27,153.59
珠海中航通用航空有限公司	购买租赁资产	950.00	-
河北中航通用航空有限公司	购买租赁资产	700.00	-
中航工程集成设备有限公司	购买租赁资产	333.00	-
中国航空制造技术研究院	购买租赁资产	288.00	-
中航国际汽车展销有限公司	购买租赁资产	200.00	-
中航物资装备有限公司	购买租赁资产	192.64	-
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	购买租赁资产	152.28	-
中航通飞华南飞机工业有限公司	购买租赁资产	-	34,654.69
金州(包头)可再生能源有限公司	购买租赁资产	-	28,000.00

上海航空发动机制造有限公司	购买租赁资产	-	11,600.00
哈尔滨通用飞机工业有限责任公司	购买租赁资产	-	5,337.00
石家庄中航赛斯纳飞机有限公司	购买租赁资产	-	3,653.11
沈阳上航发汽车零部件有限公司	购买租赁资产	-	2,400.00
中国航空技术北京有限公司	购买租赁资产	-	2,326.41
武汉上发汽车零部件有限公司	购买租赁资产	-	1,800.00
兰州飞行控制有限责任公司	购买租赁资产	-	272.39
成都凯天电子股份有限公司	购买租赁资产	-	226.05
四川凌峰航空液压机械有限公司	购买租赁资产	-	182.02
中航技进出口有限责任公司	购买租赁资产	-	97.00
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	购买租赁资产	-	56.21
中航汇盈(北京)展览有限公司	会议费	77.16	-
中航工业集团财务有限责任公司	聘请中介机构费	51.51	-
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	物业管理	211.52	-
中航物业管理有限公司	物业管理费	121.76	800.16
中航物业管理有限公司	物业及水电费	69.59	-
中国航空工业集团有限公司	咨询服务费	7,454.72	16,283.96
中国航空规划设计研究总院有限公司	咨询服务费	203.07	-

3. 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠华基金管理有限公司	租金	1,504.44	-
中航安盟财产保险有限公司	租金	598.59	861.34
北京誉华基金管理有限公司	咨询服务费	70.75	-
中航重机股份有限公司	证券承销手续费收入	1,965.09	-
中航光电科技股份有限公司	证券承销手续费收入	226.42	-
合肥江航飞机装备有限公司	证券承销手续费收入	-	4,497.86
天马微电子股份有限公司	证券承销手续费收入	-	1,278.52
中航富士达科技股份有限公司	证券承销手续费收入	-	1,200.00
北京瑞赛科技有限公司	证券承销手续费收入	-	271.42
中国航空技术国际控股有限公司	证券承销手续费收入	-	127.36
宝胜科技创新股份有限公司	证券承销手续费收入	-	94.34
中航安盟财产保险有限公司	物业费收入	70.94	82.09
南京中航工业科技城发展有限公司	受托投资管理手续费收入和财务顾问收入	101.77	7.43
中国航空科技工业股份有限公司	受托投资管理手续费收入	1,733.21	-
中国航空工业集团有限公司	受托投资管理手续费收入	886.27	-
中航资信(香港)有限公司	手续费及佣金收入-服务费收入	622.73	-
中航客舱系统有限公司	手续费及佣金收入-安排费收入	569.61	-
宝胜科技创新股份有限公司	交易手续费收入	97.84	-
江苏宝胜精密导体有限公司	交易手续费收入	46.27	-
惠华基金管理有限公司	财务顾问收入	74.39	16.98
中国航空工业集团有限公司	财务顾问收入	33.96	38.68
合肥江航飞机装备有限公司	财务顾问收入	-	47.17
中航西安飞机工业集团股份有限公司	财务顾问服务收入	849.06	-
中国航空科技工业股份有限公司	财务顾问服务收入	226.42	-

中航重机股份有限公司	财务顾问服务收入	113.21	226.42
中航航空电子系统股份有限公司	财务顾问服务收入	94.34	23.58
成都威特电喷有限责任公司	财务顾问服务收入	47.17	-
华质卓越生产力促进(北京)有限公司	财务顾问服务收入	45.28	-
太原太航科技有限公司	财务顾问服务收入	14.15	66.04
天虹数科商业股份有限公司	财务顾问服务收入	-	377.36
中航通用飞机有限责任公司	财务顾问服务收入	-	154.24
深圳贵航实业有限公司	财务顾问服务收入	-	128.78
宏光空降装备有限公司	财务顾问服务收入	-	47.17
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	财务顾问服务收入	-	30.19
宁波中航供应链管理有限公司	保理业务收入	2,477.88	832.78
河南新飞电器集团有限公司	保理业务收入	897.54	-
中航国际矿产资源有限公司	保理业务收入	385.14	-
上海欣康泽商业保理有限公司	保理业务收入	290.64	164.62
中国飞龙通用航空有限公司	保理业务收入	239.06	-
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	保理业务收入	215.21	90.16
菲舍尔航空部件(镇江)有限公司	保理业务收入	202.79	107.23
成都飞机工业(集团)有限责任公司	保理业务收入	158.60	-
贵阳安大宇航材料工程有限公司	保理业务收入	85.85	129.25
中航国际汽车展销有限公司	保理业务收入	69.26	-
北京青云航空仪表有限公司	保理业务收入	68.68	-
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	保理业务收入	59.43	59.43
贵州华烽电器有限公司	保理业务收入	43.04	43.23
宁波江北天航工贸有限公司	保理业务收入	-	302.83
上海航空电器有限公司	保理业务收入	-	276.52
陕西宏远航空锻造有限责任公司	保理业务收入	-	238.68
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	保理业务收入	-	184.43
中航飞机起落架有限责任公司	保理业务收入	-	115.72
华航文化传播(北京)有限责任公司	保理业务收入	-	94.51
四川泛华航空仪表电器有限公司	保理业务收入	-	77.79
无锡市雷华科技有限公司	保理业务收入	-	66.18
中航重机股份有限公司	保荐业务服务收入	377.36	-
中航(成都)无人机系统股份有限公司	保荐业务服务收入	141.51	-
中航光电科技股份有限公司	保荐业务服务收入	94.34	-
宝胜科技创新股份有限公司	保荐业务服务收入	-	471.70
中航富士达科技股份有限公司	保荐业务服务收入	-	200.00
天马微电子股份有限公司	保荐业务服务收入	-	94.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务(注): 关联交易 30 万以下不予单独披露, 本期涉及往来单位 29 家, 交易金额为 153.12 万元; 上期涉及往来单位 13 家, 交易金额为 112.50 万元。

出售商品/提供劳务(注): 关联交易 30 万以下不予单独披露, 本期涉及往来单位 22 家, 交易金额总和为 201.27 万元; 上期涉及往来单位 18 家, 交易金额总和为 250.21 万元。

4. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

5. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

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
中国飞龙通用航空有限公司	融资租赁	1,679.69	733.00
南京中航工业科技城发展有限公司	融资租赁	1,253.32	-
金州(包头)可再生能源有限公司	融资租赁	1,237.23	2,005.50
中国航空综合技术研究所	融资租赁	704.12	742.26
宝胜科技创新股份有限公司	融资租赁	697.01	-
河北中航通用航空有限公司	融资租赁	459.93	1,322.26
中国航空工业集团公司济南特种结构研究所	融资租赁	364.56	-
成都凯天电子股份有限公司	融资租赁	320.19	67.33
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	融资租赁	312.96	20.59
上海航空发动机制造有限公司	融资租赁	297.45	1,053.61
兰州飞行控制有限责任公司	融资租赁	155.75	38.94
珠海中航通用航空有限公司	融资租赁	140.59	175.91
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	融资租赁	104.60	28.99
沈阳上航发汽车零部件有限公司	融资租赁	76.28	163.33
四川凌峰航空液压机械有限公司	融资租赁	72.04	327.26
江西景航航空锻铸有限公司	融资租赁	62.78	-
江西长江通用航空有限公司	融资租赁	39.12	51.41
沈阳沈飞民品工业有限公司	融资租赁	38.03	37.22
中航沈飞民用飞机有限责任公司	融资租赁	31.13	129.13
贵州天义电器有限责任公司	融资租赁	22.58	44.12
内蒙古通用航空股份有限公司	融资租赁	20.49	34.46
中国航空工业新能源投资有限公司	融资租赁	13.36	-
武汉上发汽车零部件有限公司	融资租赁	12.17	387.51
太原航空仪表有限公司	融资租赁	7.99	4.01
中航国际汽车展销有限公司	融资租赁	2.38	-
贵州安大航空锻造有限责任公司	融资租赁	1.70	238.05
贵州华烽电器有限公司	融资租赁	0.77	-
陕西宏远航空锻造有限责任公司	融资租赁	0.34	-
宁波江北天航工贸有限公司	融资租赁	0.34	-
上海航空电器有限公司	融资租赁	0.24	-

华航文化传播（北京）有限责任公司	融资租赁	0.13	-
上海欣康泽商业保理有限公司	融资租赁	0.11	-
幸福运通用航空有限公司	融资租赁	-	41.42
中国飞行试验研究院	融资租赁	-	41.22
中航建投能源科技（北京）有限公司	融资租赁	-	2.16
石家庄飞机工业有限责任公司	融资租赁	-	126.65
陕西秦岭航空电气有限责任公司	融资租赁	-	7.72
无锡市雷华科技有限公司	经营性租赁	3.45	-
庆安集团有限公司	经营性租赁	18.42	-

(2) 本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	中航财司	房屋	959.30	946.11
中航飞机股份有限公司西安飞机分公司	中航财司	房屋	3.62	3.62
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	中航财司	房屋	61.41	73.21
中国航空技术厦门有限公司	中航证券	房屋	31.09	30.36
北京瑞赛科技有限公司	中航证券	房屋	46.44	50.42
飞亚达精密科技股份有限公司	中航证券	房屋	144.02	132.87
航宇救生装备有限公司	中航证券	房屋	8.19	8.50
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	中航证券	房屋	26.76	17.01
深圳市中航城商业发展有限公司	中航证券	房屋	80.15	-
中航物业管理有限公司	中航证券	房屋	1.85	-
深圳市中航城商业发展有限公司	中航信托	房屋	480.20	560.37
中国航空技术厦门有限公司	中航信托	房屋	108.08	154.39
南京中航工业科技城发展有限公司	中航信托	房屋	80.01	138.77

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

6. 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
中国航空技术北京有限公司	500.00	2021/6/1	2021/12/1	是
中航机载科技有限公司	3,064.95	2021/3/18	2021/9/30	是
中航机载科技有限公司	1,021.65	2021/3/18	2026/3/26	否
中航机载科技有限公司	1,021.65	2021/3/18	2027/3/26	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

7. 关联方资金拆借

√适用 □不适用

(1) 向关联方拆入资金

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率	说明
拆入					
航空工业集团	200,000.00	2021/12/15	2022/6/15	3.92%	
航空工业集团	200,000.00	2021/12/10	2022/6/10	3.92%	
航空工业集团	60,000.00	2021/12/11	2022/12/11	3.92%	
航空工业集团	100,000.00	2021/12/9	2022/6/9	3.92%	
航空工业集团	70,000.00	2021/7/1	2022/7/1	3.85%	
航空工业集团	450,000.00	2021/7/6	2022/7/6	3.85%	
航空工业集团	160,000.00	2021/7/29	2022/7/29	3.85%	
航空工业集团	90,000.00	2021/8/5	2022/8/5	3.85%	
航空工业集团	210,000.00	2021/8/10	2022/8/10	3.85%	
航空工业集团	310,000.00	2021/9/6	2022/9/6	3.85%	
航空工业集团	10,000.00	2021/9/16	2022/9/16	3.85%	
航空工业集团	120,000.00	2021/9/23	2022/9/23	3.85%	
航空工业集团	95,000.00	2021/10/8	2022/10/8	3.85%	
航空工业集团	130,000.00	2021/10/19	2022/10/19	3.85%	
航空工业集团	130,000.00	2021/10/29	2022/10/29	3.85%	
航空工业集团	160,000.00	2021/11/1	2022/11/1	3.85%	
航空工业集团	200,000.00	2021/11/11	2022/11/11	3.85%	
航空工业集团	155,000.00	2021/11/30	2022/11/30	3.85%	
航空工业集团	190,000.00	2021/12/2	2022/12/2	3.85%	
航空工业集团	240,000.00	2021/12/15	2022/12/15	3.85%	
航空工业集团	40,000.00	2021/12/12	2024/12/12	4.28%	
耐世特汽车系统（香港）控股有限公司	20,440.00	2021/5/28	2022/5/27	1.10%	
中国航空工业集团（香港）有限公司	2,926.18	无固定日期		2.90%	
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	500.00	2021/1/1	2024/1/1	4.75%	
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	100.00	2021/2/9	2024/2/9	4.75%	
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	500.00	2021/2/17	2024/2/17	4.75%	
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	400.00	2021/6/17	2024/6/17	4.75%	
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	100.00	2021/8/25	2024/8/25	4.75%	
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	500.00	2021/10/15	2024/10/15	4.75%	
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	500.00	2021/12/10	2024/12/10	4.75%	

计付关联方利息：

关联方	项目名称	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
计付利息：				
航空工业集团	利息支出	银行同期贷款利率	49,944.52	17,559.63
耐世特汽车系统（香港）控股有限公司	利息支出	银行同期贷款利率	136.37	-
中国航空工业集团（香港）有限公司	利息支出	银行同期贷款利率	123.80	-
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	利息支出	银行同期贷款利率	79.80	-

(2) 向关联方拆出资金

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率	说明
拆出					
中航资信（香港）有限公司	31,662.22	2018/4/10	2022/4/11	6MLibor+3.23%	
中航客舱系统有限公司	31,561.65	2020/4/29	2022/4/28	1MHibor+1.7%	
中航客舱系统有限公司	24,528.00	2020/5/4	2022/5/3	1MHibor+1.7%	
中国航空工业集团（香港）有限公司	19,794.68	2019/10/31	2022/10/30	2.83%	
中国航空工业集团（香港）有限公司	36,146.82	2019/12/20	2022/12/19	2.83%	

计收关联方利息：

关联方	项目名称	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
计收利息：				
中航资信（香港）有限公司	利息收入	银行同期贷款利率	2,940.68	3,939.34
中航客舱系统有限公司	利息收入	银行同期贷款利率	1,027.42	893.67
中国航空工业集团（香港）有限公司	利息收入	银行同期贷款利率	1,620.46	1,224.00

8. 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

9. 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	571.89	559.97

(六) 关联方应收应付款项

(1) 中航财司业务

① 信贷资产余额

项目	期末余额（万元）	期初余额（万元）
航空工业集团及其下属单位	3,534,778.98	3,674,074.56

② 存款余额

项目	期末余额（万元）	期初余额（万元）
航空工业集团及其下属单位	18,183,845.99	12,587,822.83

(2) 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款	宝胜科技创新股份有限公司	44,000.00	1,067.12	-	-
长期应收款	金州（包头）可再生能源有限公司	24,589.17	674.80	26,889.59	498.05
长期应收款	河北中航通用航空有限公司	23,830.16	100.81	23,130.16	32.95
长期应收款	南京中航工业科技城发展有限公司	10,800.00	244.22	-	-
长期应收款	上海航空发动机制造有限公司	4,753.06	113.67	9,372.10	170.46
长期应收款	珠海中航通用航空有限公司	3,404.22	19.32	2,761.36	4.77
长期应收款	沈阳上航发汽车零部件有限公司	1,562.65	37.37	2,098.19	33.92
长期应收款	沈阳沈飞民品工业有限公司	919.87	18.36	1,142.55	21.16

长期应收款	内蒙古通用航空股份有限公司	229.26	0.67	520.40	0.74
长期应收款	中航国际汽车展销有限公司	200.00	4.85	-	-
长期应收款	贵州华烽电器有限公司	13.63	0.24	20.00	0.37
长期应收款	河南新飞电器集团有限公司	10.00	0.24	-	-
长期应收款	中航国际矿产资源有限公司	8.00	0.19	-	-
长期应收款	宁波江北天航工贸有限公司	2.05	0.01	10.00	0.18
长期应收款	陕西宏远航空锻造有限责任公司	2.05	0.01	10.00	0.18
长期应收款	中航沈飞民用飞机有限责任公司	-	-	1,176.63	11.33
长期应收款	武汉上发汽车零部件有限公司	-	-	971.68	9.95
长期应收款	贵州天义电器有限责任公司	-	-	684.05	12.52
长期应收款	江西长江通用航空有限公司	-	-	486.82	0.69
长期应收款	太原航空仪表有限公司	-	-	36.40	0.37
长期应收款	上海航空电器有限公司	-	-	20.48	0.37
长期应收款	华航文化传播(北京)有限责任公司	-	-	4.86	0.09
长期应收款	上海欣康泽商业保理有限公司	-	-	4.86	0.09
预付账款	中航物业管理有限公司	13.01	-	-	-
预付账款	飞亚达精密科技股份有限公司	11.77	-	-	-
预付账款	航宇救生装备有限公司	5.21	-	4.96	-
预付账款	中航安盟财产保险有限公司北京分公司	1.90	-	-	-
预付账款	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	-	-	12.15	-
预付账款	北京瑞赛科技有限公司	-	-	0.05	-
应收账款	中航资信(香港)有限公司	2,346.51	154.12	-	-
应收账款	贵州天义电器有限责任公司	-	-	0.23	0.02
应收股利	中航客舱系统有限公司	29.93	-	-	-
其他应收款	中航国际控股有限公司	30.22	8.79	-	-
其他应收款	飞亚达精密科技股份有限公司	24.71	2.47	2.56	0.13
其他应收款	深圳市中航城商业发展有限公司	21.49	1.07	95.18	0.04
其他应收款	北京瑞赛科技有限公司	12.61	3.78	12.61	1.26
其他应收款	中国航空技术厦门有限公司	4.84	2.42	4.84	1.45
其他应收款	中航物业管理有限公司	3.50	0.18	0.17	0.01
其他应收款	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	2.94	0.29	2.94	0.15
其他应收款	北京中航大北物业管理有限公司	1.56	0.40	1.27	0.13
其他应收款	航宇救生装备有限公司	0.30	0.09	0.30	0.03
其他应收款	中国航空技术厦门有限公司	-	-	31.86	1.46
其他应收款	中航安盟财产保险有限公司	-	-	89.63	4.48
其他应收款	南京中航工业科技城发展有限公司	-	-	30.83	0.01
其他应收款	中航技国际经贸发展有限公司	-	-	6.05	0.30
其他应收款	成都中航瑞赛置业有限公司	-	-	1.37	1.11
其他流动资产	中国飞龙通用航空有限公司	7,240.00	72.40	-	-
其他流动资产	中航国际汽车展销有限公司	5,600.00	56.00	-	-
其他流动资产	中国航空工业供销上海有限公司	2,000.00	20.00	-	-
其他流动资产	上海欣康泽商业保理有限公司	790.00	7.90	10,000.00	100.00
其他流动资产	成都飞机工业(集团)有限责任公司	-	-	20,000.00	200.00
其他流动资产	中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	-	-	17,000.00	170.00
其他流动资产	中航飞机起落架有限责任公司	-	-	10,000.00	100.00
其他流动资产	上海航空电器有限公司	-	-	8,931.22	89.31
其他流动资产	菲舍尔航空部件(镇江)有限公司	-	-	8,500.00	85.00
其他流动资产	宁波江北天航工贸有限公司	-	-	8,000.00	80.00
其他流动资产	陕西宏远航空锻造有限责任公司	-	-	5,500.00	55.00
其他流动资产	贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	-	-	4,000.00	40.00
其他流动资产	贵阳安大宇航材料工程有限公司	-	-	4,000.00	40.00
其他流动资产	四川泛华航空仪表电器有限公司	-	-	3,456.20	34.56
其他流动资产	无锡市雷华科技有限公司	-	-	3,000.00	30.00
其他流动资产	华航文化传播(北京)有限责任公司	-	-	2,000.00	20.00
其他流动资产	中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	-	-	1,260.00	12.60
其他流动资产	贵州华烽电器有限公司	-	-	1,000.00	10.00

其他流动资产	中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	-	-	500.00	5.00
其他非流动资产	中航国际航空发展有限公司	2,903.44	-	-	-
其他非流动资产	中航物资装备有限公司	619.83	-	-	-
其他非流动资产	中国航空技术北京有限公司	479.27	-	-	-

(3) 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	宝胜科技创新股份有限公司	1,440.00	-
长期应付款	河北中航通用航空有限公司	1,372.50	1,305.50
长期应付款	中国航空工业集团公司济南特种结构研究所	913.50	-
长期应付款	中国飞龙通用航空有限公司	560.87	403.73
长期应付款	南京中航工业科技城发展有限公司	360.00	-
长期应付款	珠海中航通用航空有限公司	259.80	250.30
长期应付款	江西景航航空锻铸有限公司	240.00	-
长期应付款	中国航空综合技术研究所	216.75	216.75
长期应付款	贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	186.00	66.00
长期应付款	成都凯天电子股份有限公司	171.42	130.42
长期应付款	内蒙古通用航空股份有限公司	90.00	90.00
长期应付款	中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	73.20	73.20
长期应付款	沈阳沈飞民品工业有限公司	59.84	59.84
长期应付款	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	50.71	-
长期应付款	兰州飞行控制有限责任公司	50.00	50.00
长期应付款	四川凌峰航空液压机械有限公司	41.14	41.14
长期应付款	陕西华燕航空仪表有限公司	24.49	-
长期应付款	保定向阳航空精密机械有限公司	23.17	-
长期应付款	陕西长空齿轮有限责任公司	17.76	-
长期应付款	中航国际汽车展销有限公司	10.00	-
长期应付款	庆安集团有限公司	6.39	-
长期应付款	无锡市雷华科技有限公司	1.95	-
长期应付款	贵州华烽电器有限公司	0.40	0.40
长期应付款	中航沈飞民用飞机有限责任公司	-	553.61
长期应付款	江西长江通用航空有限公司	-	120.41
长期应付款	贵州天义电器有限责任公司	-	50.00
长期应付款	太原航空仪表有限公司	-	36.79
预收款项	上海欣康泽商业保理有限公司	792.86	-
预收款项	江西洪都航空工业集团有限责任公司	392.17	-
预收款项	河北中航通用航空有限公司	184.64	-
预收款项	中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	39.40	-
预收款项	武汉上发汽车零部件有限公司	0.14	0.43
预收款项	中航安盟财产保险有限公司	-	83.79
预收款项	贵州安大航空锻造有限责任公司	-	3.07
应付账款	中航国际航空发展有限公司	8,235.00	-
应付账款	中国航空工业供销有限公司	726.00	-
应付账款	中航工程集成设备有限公司	222.00	-
应付账款	郑州飞机装备有限责任公司	22.00	22.00
应付账款	中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	16.92	-
应付账款	中航安盟财产保险有限公司	0.16	0.16

应付货币保证金	宝胜科技创新股份有限公司	21,037.89	20,283.23
应付货币保证金	江苏宝胜精密导体有限公司	9,331.79	9,323.24
应付货币保证金	宝胜高压电缆有限公司	6,308.31	6,190.53
应付货币保证金	中航国际钢铁贸易有限公司	2,385.91	2,982.85
应付货币保证金	中航宝胜海洋工程电缆有限公司	2,015.31	4,017.51
应付货币保证金	中航路通实业有限公司	930.79	590.29
应付货币保证金	中航宝胜电气股份有限公司	367.08	364.47
应付货币保证金	中航宝胜(四川)电缆有限公司	306.33	199.42
应付货币保证金	宁波江北天航工贸有限公司	1.82	1.82
应付货币保证金	中航国际钢铁贸易(上海)有限公司	1.68	1.67
应付货币保证金	中国航空工业供销江西有限公司	0.11	0.11
应付货币保证金	江西航空工业物产有限公司	0.11	0.11
应付货币保证金	宁波中航供应链管理有限公司	0.10	0.10
应付货币保证金	中航国际矿产资源有限公司	0.10	0.10
应付股利	中国航空工业供销有限公司	371.57	371.57
其他应付款	黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	1,840.51	2,340.51
其他应付款	航空工业集团有限公司	-	95.83
其他应付款	(新加坡)华侨银行有限公司	16,890.92	16,890.92
其他流动负债	合肥江航飞机装备股份有限公司	-	8,000.83
合同负债	中航工业及其下属单位	239.16	3,278.60
合同负债	南京中航工业科技城发展有限公司	44.58	52.00
合同负债	北京瑞赛科技有限公司	33.75	38.06

(七) 关联方承诺

□适用 √不适用

(八) 其他

□适用 √不适用

十一、股份支付**(一) 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	3,293.1475 万
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格一致

(二) 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日收盘价确定
可行权权益工具数量的确定依据	本期无行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,017,900.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,017,900.00

(三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十二、承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

√适用 □不适用

1. 资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额**(1) 中航财务信贷承诺**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	561,249,832.54	115,735,673.75

(2) 资本承诺

经本公司 2021 年第六次临时股东大会决议通过，本公司及本公司子公司中航投资拟以自有资金同比例向控股子公司中航证券增资 200,000.00 万元人民币。本公司拟以人民币现金 56,581.41 万元认购本次增资，中航投资拟以人民币现金 143,418.59 万元认购本次增资，增资前后各股东持股比例不变，本公司持股 28.29%，中航投资持股 71.71%。于 2022 年 1 月 11 日中航投资向中航证券划转增资款 100,000.00 万元人民币。

(二) 或有事项**1. 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

(1) 担保事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司为下列单位提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额
Blue Bright Limited	发行境外债券	444,277.77 万元
中航产业投资有限公司、中航航空产业投资有限公司	业务发展	170,000.00 万元
租赁下属特殊项目公司	业务发展	3,897,981.65 万元
中航资本国际控股有限公司或其下属子公司、中航资本投资管理(深圳)有限公司或其下属子公司	业务发展	126,936.51 万元
中航证券有限公司	发行债券	90,000.00 万元
天资 2018 年第一期资产支持专项计划	流动性支持及差额补足	296,700.00 万元

(2) 未决诉讼

序号	起诉（申请）方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	涉及金额（元）	是否形成预计负债或资产	诉讼（仲裁）审理的结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
事项 1	中航资本投资管理（深圳）有限公司（原告）	武汉金凰珠宝股份有限公司（被告一）、贾志宏（被告二）、中国大地财产保险股份有限公司湖北分公司（被告三）、中国人民财产保险股份有限公司武汉市分公司（被告四）	无	365,374,858.34	否	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	尚未判决
事项 2	四川信托有限公司（原告）	中国人民财产保险股份有限公司武汉市分公司（被告一）、中国大地财产保险股份有限公司湖北分公司（被告二）	无	394,505,910.00	否	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	尚未判决
事项 3	中航租赁	呼和浩特经济技术开发区投资开发集团有限责任公司	无	101,000,000.00	否	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	审理中
事项 4	中航租赁	贵州凯里开元城市投资开发有限责任公司	贵州省凯里城镇建设投资有限公司、贵州振兴工业投资（集团）有限责任公司	207,000,000.00	否	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	审理中
事项 5	中航租赁	武汉和润物流有限公司	和润集团有限公司、舟山中海粮油工业有限公司、上海润华投资有限公司、武汉润华生物科技有限公司、泸州润华物流有限公司	286,333,633.76	否	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	审理中

(3) 其他

本公司子公司中航信托 2021 年将发行的信托计划《中航信托天资鸿府 3 号北大方正九锦颐和项目贷款集合资金信托计划》的底层资产转让给中国信托业保障基金有限责任公司（以下简称“信保基金公司”），转让价款 41,016.00 万元。信保基金公司同时委托中航信托对底层资产进行管理和清收。按照约定中航信托对清收差额部分承担补足义务，资产负债表日本公司对该差额补足义务进行分析后判定，提供差额补足义务的可能性极小。

2. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
股票和债券的发行	<p>本公司于 2022 年 1 月 19 日成功发行超短期融资券，发行规模为 10.00 亿元，利率为 2.66%，期限为 268 天。</p> <p>本公司于 2022 年 3 月 1 日成功发行公司债，发行规模为 11.50 亿元，利率为 3.05%，期限为 3 年。</p>	0	不适用
重要的对外投资	<p>本公司的子公司中航租赁于 2022 年 1 月 14 日以人民币 45,000.00 万元对外出资，在海南省海口市设立一家子公司纽航融资租赁（海口）有限公司，该公司于 2022 年 1 月 25 号成立，本公司对该公司持股比例为 100%。</p>	0	不适用
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

(二) 利润分配情况

□适用 √不适用

(三) 销售退回

□适用 √不适用

(四) 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

□适用 √不适用

2. 未来适用法

□适用 √不适用

(二) 债务重组

□适用 √不适用

(三) 资产置换

1. 非货币性资产交换

适用 不适用

2. 其他资产置换

适用 不适用

(四) 年金计划

适用 不适用

根据中航投资总经理办公会议 2011 年第 8 次会议和第一届职工代表大会第一次全体会议决议，经人力资源和社会保障部办公厅《关于中国航空工业集团公司企业年金方案备案的函》（人社厅〔2011〕530 号）批准，同意中航投资自 2010 年 1 月起实施企业年金方案。方案规定企业年金所需费用由企业和参加方案的职工个人共同缴纳，其中企业总缴费不超过企业上年度工资总额的 5%，具体缴费比例按照员工距离退休的年限设定；建立企业年金制度初期，个人缴费为企业为员工缴费的四分之一。

根据中航租赁党政联席会 2014 年 1 月 6 日党政联席会和第一届职工代表大会第一次全体会议决议，经上海市人力资源和社会保障局《关于中航国际租赁有限公司企业年金方案备案的复函》（沪人社福〔2014〕794 号）批准，同意中航租赁自 2015 年 1 月起实施企业年金方案。方案规定企业年金所需费用由企业和参加方案的职工个人共同缴纳，其中企业总缴费不超过企业上年度工资总额的 5%，具体缴费比例按照员工距离退休的年限设定；建立企业年金制度初期，个人缴费为企业为员工缴费的四分之一。

(五) 终止经营

适用 不适用

(六) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司报告分部包括：

(1) 证券业务分部，从事证券经纪、证券自营、证券承销与保荐、受托资产管理业务及经中国证券监督管理委员会批准的其他业务；

(2) 中航财务业务分部，从事航空工业集团内部存、贷款业务及经中国银监会批准的其他业务；

(3) 租赁业务分部，从事飞机、船舶等大型设备的融资租赁和经营租赁业务；

(4) 期货经纪业务分部，从事期货经纪业务；

(5) 信托业务分部，从事资金信托、动产信托、不动产信托业务及经中国银监会批准的其他业务；

务；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

2. 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	证券公司业务	期货公司业务	租赁公司业务	财务公司业务	信托公司业务	其他业务	分部间抵销	合计
本期或本期末								
营业收入	2,250,945,977.23	56,392,370.99	10,303,447,857.18	2,109,181,032.24	4,010,038,339.59	657,268,969.67	302,879,745.64	19,084,394,801.26
其中：对外交易收入	2,240,844,961.33	56,392,370.99	10,296,037,909.02	2,076,233,187.64	4,009,941,260.32	404,945,111.96	-	19,084,394,801.26
分部间交易收入	10,101,015.90		7,409,948.16	32,947,844.60	97,079.27	252,323,857.71	302,879,745.64	-
营业成本	1,758,280,145.13	70,028,850.66	6,874,458,720.24	2,343,243,285.43	1,245,109,774.26	1,821,599,635.74	318,773,824.64	13,793,946,586.82
其中：折旧费和摊销费	77,889,465.71	4,428,670.62	1,217,351,880.92	16,956,566.99	67,021,173.74	98,493,804.01	44,750,707.12	1,437,390,854.87
三. 对联营和合营企业的投资收益	7,173,869.45		724,163.34			1,493,924,871.47	1,116,485,124.21	385,337,780.05
四. 信用减值损失	10,286,681.97	-260,175.14	-1,225,550,235.51	21,582,339.15	-49,634,726.07	-220,094,572.63	-38,857,134.76	-1,424,813,553.47
五. 利润总额（亏损）	1,050,471,640.49	10,545,825.30	2,554,816,832.66	865,781,529.12	2,209,857,804.97	3,497,392,160.12	2,698,555,754.67	7,490,310,037.99
六. 所得税费用	241,076,868.14	2,934,461.15	564,508,074.37	208,577,912.45	530,989,050.74	-187,756,846.16	-12,838,140.37	1,373,167,661.06
七. 净利润	809,394,772.35	7,611,364.15	1,990,308,758.29	657,203,616.67	1,678,868,754.23	3,685,149,006.28	2,711,393,895.04	6,117,142,376.93
资产总额	26,737,637,253.37	2,485,003,513.67	167,583,570,645.10	194,719,689,582.83	19,640,679,717.74	139,847,986,447.25	94,083,441,526.73	456,931,125,633.23
负债总额	18,685,491,422.92	2,018,171,271.39	141,313,491,202.44	183,177,409,273.75	2,264,907,991.70	80,268,642,330.43	40,729,232,461.54	386,998,881,031.09
其他重要的非现金项目								
上期或上期期末								
营业收入	2,057,507,916.83	50,145,284.09	10,125,856,176.27	1,775,662,692.26	3,853,056,049.44	600,099,237.80	121,500,272.22	18,340,827,084.47
其中：对外交易收入	2,053,877,023.84	50,139,612.66	10,114,804,253.28	1,741,792,483.93	3,847,963,799.06	532,249,911.70		18,340,827,084.47
分部间交易收入	3,630,892.99	5,671.43	11,051,922.99	33,870,208.33	5,092,250.38	67,849,326.10	121,500,272.22	-

2021 年年度报告

营业成本	1,425,939,124.02	55,331,886.93	6,772,685,794.02	1,432,598,152.36	1,123,927,086.65	1,848,547,668.66	121,500,272.22	12,537,529,440.42
其中：折旧 费和摊销费	31,066,928.09	2,637,310.98	1,025,388,043.34	3,046,943.57	19,933,719.21	9,340,797.28		1,091,413,742.47
对联营和合 营企业的投 资收益	4,303,528.44	--	--	--	--	1,376,662,964.08	1,122,743,347.54	258,223,144.98
信用减值损 失	-117,667,828.02	-146,987.08	-1,418,348,120.09	-70,372,601.77	-67,670,532.13	-517,660,608.89	-855,000.00	-2,191,011,677.98
六. 利润总额 (亏损)	852,434,474.63	27,454,270.62	2,536,856,066.04	757,477,801.69	2,614,687,913.75	3,130,511,546.01	3,090,170,596.32	6,829,251,476.42
七. 所得税费 用	183,345,467.88	6,867,366.60	562,770,616.77	188,563,859.24	633,904,734.87	-16,783,790.43	-1,065,234.56	1,559,733,489.49
八. 净利润 (亏损)	669,089,006.75	20,586,904.02	1,974,085,449.27	568,913,942.45	1,980,783,178.88	3,147,295,336.44	3,091,235,830.88	5,269,517,986.93
资产总额	23,475,988,876.65	2,370,084,696.12	158,759,955,262.73	134,390,064,389.62	16,666,657,619.99	115,904,913,752.94	71,810,467,859.69	379,757,196,738.36
负债总额	15,901,494,555.17	1,901,721,792.22	133,748,253,352.02	127,277,422,120.23	2,745,006,709.84	56,313,321,198.18	21,241,661,101.40	316,645,558,626.26
其他重要的 非现金项目								

3. 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(七)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(八)其他

适用 不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露

适用 不适用

2. 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

3. 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

4. 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

注释2. 其他应收款**(一) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	676,419,114.39	655,438,644.94
其他应收款	33,014,589,166.16	13,586,761,669.21
合计	33,691,008,280.55	14,242,200,314.15

其他说明：

□适用 √不适用

(二) 应收利息**1. 应收利息分类**

□适用 √不适用

2. 重要逾期利息

□适用 √不适用

3. 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 应收股利

√适用 □不适用

1. 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中航投资控股有限公司	340,000,000.00	340,000,000.00
中航产业投资有限公司	155,000,000.00	155,000,000.00
中航航空产业投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
中航资本国际控股有限公司	69,623,400.00	69,623,400.00
中航证券有限公司	81,795,714.39	60,815,244.94
合计	676,419,114.39	655,438,644.94

2. 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中航投资控股有限公司	340,000,000.00	3-4年	关联方款项, 暂不收回	否
中航产业投资有限公司	155,000,000.00	3-4年	关联方款项, 暂不收回	否
中航航空产业投资有限公司	30,000,000.00	3-4年	关联方款项, 暂不收回	否
中航资本国际控股有限公司	69,623,400.00	1-2年	关联方款项, 暂不收回	否
合计	594,623,400.00	/	/	/

3. 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四) 其他应收款

1. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	25,623,808,387.77
1 年以内小计	25,623,808,387.77
1 至 2 年	3,424,728,734.05
2 至 3 年	3,999,892,973.53
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,112,097,656.14
合计	34,160,527,751.49

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,623,808,387.77	26,416,310.18	0.10
1—2 年	3,424,728,734.05	3,424,726.04	0.10
2—3 年	3,999,892,973.53	3,999,892.97	0.10
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14	100.00
小计	34,160,527,751.49	1,145,938,585.33	
减：坏账准备	1,145,938,585.33		
合计	33,014,589,166.16		

2. 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
北亚集团转入	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14
往来款	33,032,852,112.42	13,586,729,017.97
备用金	77,982.93	92,724.54
保证金	15,500,000.00	
合计	34,160,527,751.49	14,698,919,398.65

3. 按金融资产减值三阶段披露

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	33,048,430,095.35	33,840,929.19	33,014,589,166.16	13,586,821,742.51	60,073.30	13,586,761,669.21
第二阶段						
第三阶段	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14	-	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14	-
合计	34,160,527,751.49	1,145,938,585.33	33,014,589,166.16	14,698,919,398.65	1,112,157,729.44	13,586,761,669.21

4. 按坏账准备计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,112,097,656.14	3.25	1,112,097,656.14	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	33,048,430,095.35	96.75	33,840,929.19	0.10	33,014,589,166.16
其中：关联方组合	33,032,852,112.42	96.70	33,006,592.97	0.10	32,999,845,519.45
账龄组合	15,577,982.93	0.05	834,336.22	5.36	14,743,646.71
合计	34,160,527,751.49	100.00	1,145,938,585.33	3.35	33,014,589,166.16

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,112,097,656.14	7.57	1,112,097,656.14	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	13,586,821,742.51	92.43	60,073.30	7.57	13,586,761,669.21
其中：关联方组合	13,586,729,017.97	92.43		0.00	13,586,729,017.97
账龄组合	92,724.54	0.00	60,073.30	64.79	32,651.24
合计	14,698,919,398.65	100.00	1,112,157,729.44	7.57	13,586,761,669.21

5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
待核实资产	805,341,638.39	805,341,638.39	100.00	预计无法收回
黑龙江北亚房地产综合开发有限公司	300,214,128.64	300,214,128.64	100.00	预计无法收回

河南北亚瑞松	4,806,689.26	4,806,689.26	100.00	预计无法收回
黑龙江北亚期货经纪有限公司	1,335,199.85	1,335,199.85	100.00	预计无法收回
上海北亚瑞松软件有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14		

6. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	60,073.30	-	1,112,097,656.14	1,112,157,729.44
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	33,783,092.97			33,783,092.97
本期转回	2,237.08			2,237.08
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	33,840,929.19		1,112,097,656.14	1,145,938,585.33

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

7. 坏账准备的情况

□适用 √不适用

8. 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

9. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中航国际租赁有限公司	往来款	22,226,259,138.89	1年以内、1-2年	65.06	22,200,000.00
中航投资控股有限公司	往来款	9,506,592,973.53	1年以内、1-2年、2-3年	27.83	9,506,592.97

中航证券有限公司	往来款	1,000,000,000.00	1年以内	2.93	1,000,000.00
中航期货经纪有限公司	往来款	300,000,000.00	1-2年	0.88	300,000.00
北京产权交易中心	保证金	15,500,000.00	1年以内	0.05	775,000.00
合计	/	33,048,352,112.42	/	96.75	33,781,592.97

10. 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

11. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

12. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释3. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	27,745,704,783.44		27,745,704,783.44	27,745,704,783.44		27,745,704,783.44
对联营、合营企业投资	2,446,626,888.47		2,446,626,888.47	2,172,281,092.77	21,057,000.00	2,151,224,092.77
合计	30,192,331,671.91		30,192,331,671.91	29,917,985,876.21	21,057,000.00	29,896,928,876.21

1. 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中航投资	12,991,499,791.16	12,991,499,791.16			12,991,499,791.16		
中航产投	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		
中航航空产投	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		
中航证券	1,877,723,641.36	1,877,723,641.36			1,877,723,641.36		
中航租赁	7,015,058,655.35	7,015,058,655.35			7,015,058,655.35		
中航资本国际	711,422,695.57	711,422,695.57			711,422,695.57		
中航资本深圳	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00		
中航置业	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00			1,050,000,000.00		
合计	27,745,704,783.44	27,745,704,783.44			27,745,704,783.44		

2. 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北亚实业股份有限公司海南公司											21,057,000.00
小计											21,057,000.00
二、联营企业											
中航融富基金管理公司	47,016,664.25			-9,534,506.40						37,482,157.85	
成都益航资产管理有限公司	1,936,648,295.28			199,908,827.79			113,864,870.29			2,022,692,252.78	
惠华基金管理有限公司	79,531,042.76			4,463,385.32						83,994,428.08	
北京中航一期航空工业产业投资基金（有限合伙）	88,028,090.48	96,108,000.00		1,141,665.88						185,277,756.36	
共青城航投融投融富优材股权投资合伙企业（有限合伙）		18,000,000.00								18,000,000.00	
中航航空产业链引导投资（天津）合伙企业		100,000,000.00		-819,706.60						99,180,293.40	
小计	2,151,224,092.77	214,108,000.00		195,159,665.99			113,864,870.29			2,446,626,888.47	
合计	2,151,224,092.77	214,108,000.00		195,159,665.99			113,864,870.29			2,446,626,888.47	21,057,000.00

注释4. 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

2. 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

3. 履约义务的说明

□适用 √不适用

4. 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

注释5. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,383,229,572.24	1,076,430,889.34
权益法核算的长期股权投资收益	195,159,665.99	177,090,689.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,901,524.03	392,346,485.14
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	17,059,744.92	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	361,142,355.96	23,785,966.53
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,959,492,863.14	1,669,654,030.74

注释6. 其他

□适用 √不适用

十六、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,813,963.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	83,291,367.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	10,287,108.53	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,782,629.73	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,395,326.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,296,940.61	
减：所得税影响额	34,128,813.16	
少数股东权益影响额	10,858,284.80	
合计	61,495,704.83	

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

(二) 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.17	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.03	0.50	0.50

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(四) 其他

适用 不适用

董事长：姚江涛
董事会批准报送日期：2022年3月18日

修订信息

适用 不适用