

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 2024 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人罗继德、主管会计工作负责人石仕明及会计机构负责人（会计主管人员）李峰立声明：保证半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

公司2024年半年度不进行利润分配或资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、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.....	5
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	17
第五节	环境与社会责任	21
第六节	重要事项	22
第七节	股份变动及股东情况	31
第八节	优先股相关情况	33
第九节	债券相关情况	34
第十节	财务报告	61

备查文件目录	载有公司董事长签名的半年度报告文本
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
航空工业集团	指	中国航空工业集团有限公司
中航租赁	指	中航国际融资租赁有限公司，原“中航国际租赁有限公司”
中航信托	指	中航信托股份有限公司
中航证券	指	中航证券有限公司
中航财务	指	中航工业集团财务有限责任公司
中航期货	指	中航期货有限公司
中航产投	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
中航国际深圳	指	中国航空技术深圳有限公司
中航国际实业	指	中航国际实业控股有限公司
报告期/报告期末	指	2024年1月1日至2024年6月30日/2024年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中航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	罗继德

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊宏	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	010-65675367
传真	010-65675161	010-65675161
电子信箱	dongmi@avicindustry-finance.com	zqleo2@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	黑龙江省哈尔滨市道里区友谊路111号新吉财富大厦23层
公司注册地址的历史变更情况	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
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	7,734,512,647.53	8,304,616,561.45	-6.86
营业收入	4,890,402,134.29	5,296,200,763.85	-7.66
利息收入	1,915,116,763.25	1,627,492,265.23	17.67
手续费及佣金收入	928,993,749.99	1,380,923,532.37	-32.73
归属于上市公司股东的净利润	236,772,307.63	725,853,172.62	-67.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	134,907,314.69	677,475,566.06	-80.09
经营活动产生的现金流量净额	-67,574,975,473.99	-71,938,221,994.74	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	38,211,254,635.15	37,912,999,184.87	0.79
总资产	449,920,912,536.12	506,500,751,179.44	-11.17

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.03	0.08	-62.50
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.08	-62.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.02	0.08	-75.00
加权平均净资产收益率(%)	0.62	1.78	减少1.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	0.35	1.66	减少1.31个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 公司 2024 年上半年实现手续费及佣金收入 92,899.37 万元，同比下降 32.73%，主要系公司相关金融业务结构转型调整，导致手续费及佣金收入有所减少。

2. 公司 2024 年上半年实现归属于上市公司股东的净利润 23,677.23 万元，同比下降 67.38%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 13,490.73 万元，同比下降 80.09%；基本每股收益 0.03 元/股，同比下降 62.50%；稀释每股收益 0.03 元/股，同比下降 62.50%；扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.02 元/股，同比下降 75.00%；加权平均净资产收益率 0.62%，同比减少 1.16 个百分点；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 0.35%，同比减少 1.31 个百分点。主要系一方面受市场行情波动影响，公司持有金融资产投资收益有所下降，另一方面公司相关金融业务结构转型调整，手续费及佣金收入较上年同期有所减少。

八、内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	186,260.00	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	154,266,690.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	10,618,660.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-6,421,929.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,098,050.28	
减：所得税影响额	40,407,258.70	
少数股东权益影响额（税后）	18,475,480.39	
合计	101,864,992.94	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

中航产融作为航空工业集团所属产业投资与综合金融平台，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。

(一) 2024 年上半年，对于其中重点行业的发展情况概述如下：

1、融资租赁行业

2024 年以来，融资租赁行业在国家和地方政策的引导下，积极回归租赁业务本源，突出“融资+融物”特色，在飞机、船舶等传统业务领域及绿色、交通等新兴领域不断突破创新。2024 年 3 月，国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，围绕实施设备更新行动提出了四项重点任务，万亿设备更新行动正式启动。多地陆续发布推动大规模设备更新和消费品以旧换新方案，其中天津、上海、广东、浙江、江苏、重庆、山东、湖南、湖北、安徽等地政策均提及融资租赁，融资租赁将迎来设备更新的一波政策红利。同时，融资租赁行业仍面临多项挑战，行业同质化竞争、资产荒、风险处理能力不足等问题仍普遍存在，融资租赁业需要紧跟形势变化，寻找差异化业务优势。预计 2024 年全年，各家融资租赁公司将会更加注重发展新领域业务，结合金融工具优势，继续为主业及实体经济提供更有力的金融支持。区域布局上，依托自贸区、地域优势，东部地区仍将是融资租赁业的主战场，以天津、广东、上海为代表的主要集聚区，将依托当地资源禀赋，进一步发展特色租赁业务、创新租赁模式，为服务实体经济发挥更大作用。

2、信托行业

近几年来，信托行业持续深化转型，在“稳字当头、稳中求进”工作总基调下，信托行业延续稳中有升的发展态势。根据中国信托业协会数据，截至 2023 年底，信托资产规模为 23.92 万亿元，已经连续 7 个季度保持正增长。在规模保持增长的同时，信托资金投向结构优化，资管新规实施以来，信托公司根据“业务三分类”的通知要求，大力发展标品信托，培育金融市场投资能力，投向证券市场、金融机构的规模和占比持续提升。2024 年上半年，在宏观经济企稳向好的同时，经济发展仍面临有效需求不足的挑战，房地产、地方政府隐性债务以及中小金融机构等重点领域的潜在风险仍有待深入化解和处置。面对复杂多变的外部环境和行业调整的压力，信托公司在业务上进行积极变革，遵循信托业务三分类要求，围绕服务实体经济，积极落实金融“五篇大文章”的战略要求，结合自身禀赋确定战略发展方向和转型重点，行业整体在转型和调整中持续前行，信托公司虽业绩分化明显，表现各一，但总体朝着规范化、专业化和多元化的方向发展。

3、证券行业

2024 年上半年，资本市场交投活跃度回落，同时受到发行端政策影响，股权融资放缓，这使得证券行业经纪和投行业务承压，自营业务表现成为决定盈亏的关键因素，受股市波动等因素影响，行业整体表现低迷。中央金融工作会议提出“优化融资结构，更好发挥资本市场枢纽功能，推动股票发行注册制走深走实，发展多元化股权融资，大力提高上市公司质量，培育一流投资银行和投资机构”。党的二十届三中全会在深化金融体制改革的顶层设计方面，提出了多项前瞻性、系统性的金融改革举措。资本市场承载着金融强国使命，证券公司作为资本市场的重要参与者，作为连接实体经济和资本市场的纽带，在经济高质量发展中大有可为。资本市场深化改革也将给证券行业带来更大业务机遇，但同业间竞争也将愈加激烈，政策的引领和市场竞争将共同推动证券行业供给侧改革和多维度转型，预计未来证券行业并购将增多，分化加剧。

4、产业投资行业

2024 年以来，受宏观经济缓慢企稳、资本市场疲弱以及上市政策的收紧等因素影响，股权投资行业发展趋缓。根据中国证券投资基金业协会数据，截至 2024 年 6 月末，备案登记的私募股权、创业投资基金管理人数量 12335 家，较去年底减少 637 家，存续基金管理规模 14.24 万亿元，较去年底小幅下滑。今年上半年，监管层分别就私募股权市场生态发展、IPO 减持等方面出台了相关政策，如新“国九条”鼓励“长钱长投”、“应退尽退”，《上市公司股东减持股份管理暂行办法》加强减持限制，《促进创业投资高质量发展的若干政策措施》优化“募投管退”全链条等，都将进一步引导股权投资市场持续健康发展，尤其是促进创业投资行业快速发展。中央金融工作会议提出要“发展多元化股权融资，培育一流投资机构”，产业投资业将极大受益于国内科技创新和产业优化升级需求，产业投资作为重要的

直接融资方式之一，将成为助推发展新质生产力，助力战略新兴产业发展和未来产业培育的重要推动力量，预见产业投资行业未来发展潜力巨大。

（二）主营业务情况

中航产融经营范围为“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、产业投资公司、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）租赁公司业务

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）信托公司业务

中航产融下属子公司中航信托经营信托业务。中航信托是经原中国银保监会批准设立的非银行金融机构，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，通过资产管理信托、资产服务信托、公益慈善信托等方式，对信托资产进行受托管理。

（3）证券公司业务

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

（5）期货公司业务

中航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设立的期货公司，拥有上海期货交易所、郑州商品交易所、大连商品交易所、中国金融期货交易所等国内全部期货交易所席位，在上海、武汉、深圳、汕头等地设立营业部，为投资者提供专业的期货服务。

（6）产业投资公司业务

中航产融于 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。2022 年以来，中航航空投资进行实体化运营，持续聚焦航空产业投资。

（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、投资咨询等业务。

（8）保险经纪业务

上海鲸禧保险经纪有限责任公司是中航投资控股有限公司的全资子公司。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，受国家金融监督管理总局上海分局监管。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

“十四五”以来，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。公司作为具有产业背景的综合金融与产业投资平台，深入产业链供应链场景，研究产业发展规律，了解产业金融需求，逐步建立覆盖企业投入期、成长期、成熟期、退出期等全生命周期的产业金融服务体系，形成体系化、多层次的产业投资布局，根据产业发展需要制定贴身产业金融服务解决方案，发挥多金融牌照优势提供适配且精准的多样化金融服务。公司以服务航空产

业、战略新兴产业及实体经济为己任，依托航空工业集团在航空产业链核心地位优势，围绕航空产业、战新产业打造特色投资品牌，长期以来在服务航空科技创新、兴装强军、民机产业、现代产业建设、绿色发展、改革发展等方面中积累了丰富的经验，并努力改善提升服务水平，形成可复制的模式，逐步拓展到其他军工央企、产业集团，汇聚社会资源，不断扩大产融结合的深度与广度，助力产业链供应链稳定健壮，实现金融与产业协调共进。

2、专业的综合金融服务能力。公司拥有包括租赁、信托、证券、财务公司、期货、基金等业务在内的多元金融工具，能够为广大客户提供专业的金融服务。以服务产业客户及广大客户需求为导向，利用综合金融工具手段，提供融资租赁、产业信托、投资银行、资产管理、融资贷款、期货经纪、供应链金融等系列金融服务，推动综合金融业务围绕重点需求开展业务布局、配置资源，突出产业金融特征。积极推进协同发展，建立健全体系化服务及战略客户管理专门部门，组建全国七大战略协同区域中心，由总部牵头梳理产品手册、服务包，构建柔性服务团队，组织相关单位开展内外部交流，协同开拓客户，建立完善协同机制，形成良好的内部合作生态，营造良好的创新氛围，通过融融结合以及与第三方金融机构开放合作，构建专业、体系化综合金融服务能力，不断提升市场竞争力。

3、雄厚的产业背景及领先的产业研究能力。公司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，在航空产业投资、国企改革发展、投资银行和资本市场服务等领域具有先天优势，分享航空产业、战略新兴产业等领域发展红利。在产业研究方面，公司整合中航证券、中航信托等研究力量，设立了中航产融博士后科研工作站，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，构建“科技-产业-金融”研究体系，完善研究谱系，建设数字化研究平台，赋能商机发现和风险防范化，提升中航产融投研引领能力，形成对军工产业等领域的深刻洞察，同时在绿色金融、ESG 研究与业务创新开拓方面形成一定品牌优势，以产业研究引导赋能业务，为业务发展提供智囊助力，促进产业金融业务快速发展。

4、敏捷的组织适应能力。根据市场环境变化和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。中航航空投资实现实体化运营，进一步巩固提升航空产业投资平台功能和价值。在产业基金管理公司管理权实现统一的基础上推动理顺产权关系。按照不同行业监管政策及要求，推动相关单位内部组织结构适当调整，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。

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，结合业务拓展创新需求，优化资金管理体系，进一步提高资金使用率，充分运用股权融资、债权融资以及其他融资工具，形成多层次、多渠道、多元化的资金筹集模式，保障公司整体资金需求，提升资本配置效率，提高融资能力、优化融资结构，有效降低资金成本。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年以来，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，我国宏观调控力度加大，巩固和增强经济回升向好态势，经济运行中积极因素增多，动能持续增强，社会预期改善，高质量发展扎实推进，呈现增长较快、结构优化、质效向好的特征。但也要看到，当前外部环境变化带来的不利影响增多，国内有效需求不足，经济运行出现分化，重点领域风险隐患仍然较多，新旧动能转换存在阵痛。

基于当前形势与任务，中航产融认真落实航空工业集团 2024 年工作会部署，坚持以“高质量发展”为主题、以“兴装强军”为首责、以守住“不发生系统性风险”为底线，全面落实中央金融工作会议精神，同步推进风险防范化解和高质量发展转型两大核心任务。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,890,402,134.29	5,296,200,763.85	-7.66
利息收入	1,915,116,763.25	1,627,492,265.23	17.67
手续费及佣金收入	928,993,749.99	1,380,923,532.37	-32.73
营业成本	3,256,432,821.73	3,441,393,370.55	-5.37
利息支出	1,678,635,388.76	1,699,219,279.76	-1.21
手续费及佣金支出	64,721,994.08	84,914,702.20	-23.78
销售费用	772,301,071.88	1,067,467,884.29	-27.65
管理费用	378,037,355.44	428,928,092.97	-11.86
财务费用	888,659,217.90	685,904,827.32	29.56
研发费用	14,983,961.14	18,997,171.37	-21.13
投资收益	915,619,992.39	1,492,421,781.54	-38.65
经营活动产生的现金流量净额	-67,574,975,473.99	-71,938,221,994.74	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-16,563,467,127.31	-13,150,947,728.47	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	5,448,606,521.91	-1,551,263,322.56	不适用

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年取得借款较上年同期有所增加。

手续费及佣金收入变动原因说明：主要系公司相关金融业务结构转型调整，导致手续费及佣金收入有所减少。

投资收益变动原因说明：主要是受市场行情波动影响，公司持有金融资产投资收益有所下降。

2 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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	5,432,453.43	12.07	13,185,044.41	26.03	-58.80	主要系中航财务客户存款流出。
应收票据	3,451.70	0.01	840.00	0.00	310.92	主要系中航租赁客户使用票据偿还融资租赁款。
预付款项	9,898.47	0.02	6,705.70	0.01	47.61	主要系公司信息化投入，预付款增加。
买入返售金融资产	53,154.76	0.12	324,087.92	0.64	-83.60	主要系中航财务同业存单质押式回购业务规模减少。
其他非流动金融资产	1,114,246.37	2.48	824,973.10	1.63	35.06	主要系一年以上转入到其他非流动金融资产规模增加。
在建工程	8,154.26	0.02	2,982.53	0.01	173.40	主要是航融大厦工程投入增加所致。
拆入资金	195,832.17	0.44	315,202.02	0.62	-37.87	主要系中航证券拆入资金规模减少。
衍生金融负债	192.86	0.00	306.57	0.00	-37.09	主要系中航租赁货币远期及掉期业务公允价值变动。
应付票据	100,193.78	0.22	26,271.20	0.05	281.38	主要系中航租赁增加用票据购买融资租赁资产。
合同负债	645.36	0.00	1,063.04	0.00	-39.29	主要是中航证券预收基金管理费减少。
卖出回购金融资产款	796,625.32	1.77	607,230.31	1.20	31.19	主要系中航证券质押式回购业务规模增大。
吸收存款及同业存放	15,324,045.04	34.06	22,085,527.21	43.60	-30.61	主要系中航财务客户存款流出。
应付职工薪酬	14,862.05	0.03	10,457.57	0.02	42.12	主要系计提的应付职工薪酬未发放所致。
代理承销证券款	0.00	0.00	16,960.24	0.03	-100.00	主要是代理承销证券款本期支付所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 56,048,998,272.62（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 12.46%。

(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

(1) 截至 2024 年 6 月 30 日，本公司子公司中航财务存放中央银行法定存款准备金 7,777,128,925.77 元；子公司中航基金风险准备金 45,273,805.02 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 1,439,858,040.77 元；子公司中航信托因信托合同纠纷以及相关信托计划合作机构的关联方涉案，银行账户被司法冻结，冻结资金合计 120,000,000.00 元；中航信托持有的景德镇农村商业银行股份有限公司股权、新余农村商业银行股份有限公司股权被司法冻结，冻结交易性金融资产金额合计 152,226,237.24 元。

(2) 截至 2024 年 6 月 30 日，本公司将期末账面价值 67,570,565,194.38 元的应收融资租赁款（质押初始登记金额 97,965,233,475.26 元）、362,014,435.12 元的银行存款、40 家 SPV 的股权用于 1,564,092,053.85 元的短期借款、46,271,493,185.03 元的长期借款的质押担保，同时将已融资租赁出租的 104 架飞机、13 艘船舶和 10 台/套飞机设备用于抵押担保。

(3) 截至 2024 年 6 月 30 日，本公司将期末账面价值 10,235,958,909.00 元的 31 架飞机、15 艘船舶（抵押初始登记金额 17,851,815,849.30 元）用于 1,007,576,962.86 元的短期借款、7,119,503,499.05 元的长期借款的抵押担保。

(4) 截止 2024 年 6 月 30 日，本公司下属公司北京航投置业有限公司将期末价值为 610,155,132.48 元的固定资产与 1,686,477,084.75 元的投资性房地产用于 3,891,478,500.00 元的债券融资抵押，同时将北京航投置业有限公司和中航投资大厦置业有限公司分别以其对外出租的标的物业取得的自 2022 年 1 月 1 日至 2040 年 1 月 31 日取得的经营收益提供质押担保。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1). 重大的股权投资

适用 不适用

(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

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	943,319.43	15,649.64	342,885.10	-	82,418.16	98,176.46	33.62	959,560.16
私募基金	154,820.50	-358.80	3,411.44	-	14,791.39	39,977.11	88.49	129,364.47
信托产品	3,801,800.93	3,022.66	-	-	1,325,724.40	561,395.77	-	4,569,152.23
债券	1,478,244.47	87.93	9,466.81	29.23	2,205,868.00	2,202,792.07	580.44	1,495,932.03
衍生工具	14,125.06	88.79	-2,124.41	-	-	-	-0.36	12,089.07
其他	7,217,415.39	-1,639.93	50,501.21	-	6,626,018.28	5,573,102.44	-21,822.88	8,246,868.42
合计	13,609,725.78	16,850.29	404,140.15	29.23	10,254,820.23	8,475,443.85	-21,120.69	15,412,966.38

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

本公司除证券公司业务、产业投资业务参与市场配售外，未参与证券投资业务。

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五)重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 中航投资控股有限公司

成立于2002年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4,018,436.38万元，净资产2,630,347.47万元；报告期内实现营业收入168.96万元，净利润75,122.07万元。

(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399,359.03万元，净资产232,882.37万元；报告期投资收益1,366.23万元，净利润-1,086.20万元。

(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349,969.30万元，净资产299,794.79万元；报告期投资收益4,080.54万元，净利润2,792.49万元。

(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，总资产人民币930,167.99万元，净资产15,989.75万元；报告期营业总收入人民币14,881.95万元，净利润-541.66万元。

(5) 中航资本产业投资深圳有限公司

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47,337.59万元，报告期内投资收益33.31万元，净利润-1,610.31万元。

(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732,808.05万元人民币。截至报告期末，总资产3,171,317.22万元，净资产1,026,370.71万元；报告期内实现合并口径营业总收入75,400.05万元，净利润5,073.61万元。

(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395,138万元人民币。截至报告期末，总资产16,743,091.82万元，净资产1,269,372.93万元；报告期内实现营业收入132,895.37万元，净利润46,009.80万元。

(8) 中航国际融资租赁有限公司

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，总资产16,669,513.38万元，净资产2,615,222.86万元；报告期内实现营业收入479,995.40万元，净利润87,019.98万元。

(9) 中航信托股份有限公司

成立于2009年12月，主要从事资产服务信托、资产管理信托、公益慈善信托，注册资本646,613.23万元人民币。截至报告期末，总资产2,791,082.59万元，净资产1,823,257.16万元；报告期内实现营业收入59,414.06万元，净利润9,176.35万元。

(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171,879.00万元，净资产45,371.64万元；报告期内实现营业收入2,936.27万元，净利润-254.83万元。

(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110,000万元人民币。截至报告期末，中航置业总资产537,194.32万元，净资产115,863.60万元；报告期实现营业收入8,659.64万元，净利润32.59万元。

(七) 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 2024 年 6 月 30 日，纳入合并范围的结构化主体的资产规模为人民币 152.77 亿元（2023 年 12 月 31 日：人民币 190.50 亿元）。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

中航产融是以租赁、信托、证券、期货、股权基金和财务公司业务为主的多元化金融平台，在日常的公司业务运营中承担了一定的金融业务风险，主要包括信用风险、市场风险、流动性风险、法律合规风险、经营效益风险和声誉风险等。

1. 信用风险。是指由于交易对手或借款人未能履行合同义务，导致公司遭受损失的风险。信用风险可能来自于贷款、债券投资、租赁等投融资业务，是金融业务中最常见的风险类型。

2. 市场风险。是指公司在开展业务过程中，由于金融市场价格波动（如利率、汇率、股票价格、商品价格等）导致的潜在损失风险。这种风险是金融业务中最常见的风险类型之一，对公司的资产和盈利能力有直接影响。例如，市场利率波动通常影响固定收益资产的价格；汇率的波动可能影响跨国金融业务的成本和收益以及外币资产的价值；股票市场的波动可能导致金融机构持有的股票投资价值变动。

3. 流动性风险。主要包含投资层面的流动性风险和财务层面的流动性风险，其中，投资层面的流动性风险是指金融市场的参与者难以以合理价格迅速买卖金融产品的风险；财务层面的流动性风险是指公司无法以合理的成本及时获得充足资金，以满足其短期债务、支付义务或日常运营资金需求的风险。

4. 法律合规风险。是指公司及金融子企业在开展业务过程中，因未能遵守相关法律法规、监管规定、行业准则、内部规章制度等而可能遭受的法律后果和经济损失。这些风险可能来自于监管处罚、法律诉讼、合同缺陷等。

5. 经营效益风险。是指公司及所属金融子企业主要涉及的业务活动可能未能达到预期目标，从而导致公司盈利能力下降、资产质量不佳、资本充足率降低等问题。经营风险产生的来源呈多元化特征，包括国家宏观经济增长放缓、行业监管政策发生重大调整、公司战略未能适应市场变化、金融业务风险加剧、公司运营成本大幅增加等多种因素。

6. 声誉风险。是指由于诉讼案件、监管机构处罚、信用评级下调、市场传言等因素，导致利益相关方、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而可能损害公司品牌价值，不利于正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

近年来，公司发挥产融结合优势，推动公司业务持续稳健发展，同时通过不断优化公司治理结构、完善风险防范管理机制、持续加强风险预警监测、推动风险项目处置化解等多种途径，不断加大金融业务风险管控力度。但是公司股票价格取决于国际和国内政治经济形势、国家货币政策、行业景气度、公司基本面和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。作为上市公司，特提醒投资者注意股市风险，谨慎投资。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 5 月 29 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号: 临 2024-029	2024 年 5 月 30 日	本次会议共审议通过 7 项议案, 不存在否决议案情况。
2023 年年度股东大会	2024 年 6 月 28 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号: 临 2024-036	2024 年 6 月 29 日	本次会议共审议通过 13 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。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张民生	董事长	离任
陶国飞	董事、总会计师、董事会秘书	离任
李斌	董事	离任
刘蓉	监事	离任
楚海涛	监事	选举
罗继德	董事长	选举
石仕明	董事	选举
石仕明	总会计师	聘任
陈昌富	董事	选举
熊宏	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司原董事长张民生先生因工作变动辞去公司董事、董事长职务, 同时亦辞去公司董事会战略委员会主任委员职务。

公司于 2024 年 5 月 6 日召开第九届董事会第二十九次会议, 审议通过《关于增补罗继德先生为公司董事的议案》《关于增补石仕明先生为公司董事的议案》, 提名罗继德先生、石仕明先生为公司第九届董事会董事候选人; 公司于 2024 年 5 月 29 日召开 2024 年第一次临时股东大会选举罗继德先生、石仕明先生为公司第九届董事会董事。

公司于 2024 年 6 月 6 日召开第九届董事会第三十次会议, 审议通过《关于增补罗继德先生为公司董事的议案》, 选举董事罗继德先生为公司董事长。

陶国飞先生因到龄退休辞去公司董事、总会计师兼董事会秘书职务, 其辞职后不再担任公司及子公司任何职务。

公司于 2024 年 5 月 6 日召开第九届董事会第二十九次会议, 审议通过《关于聘任石仕明先生为公司总会计师, 不再聘为公司副总经理的议案》《关于聘任熊宏先生为公司董事会秘书的议案》, 公司董事会聘任石仕明先生为公司总会计师, 聘任熊宏先生为公司董事会秘书。

李斌先生因工作变动辞去公司董事职务, 同时亦辞去公司董事会薪酬与考核委员会委员职务。

刘蓉女士因到龄退休辞去公司监事职务。

公司于 2024 年 6 月 6 日召开第九届董事会第三十次会议，董事会提名陈昌富先生为公司第九届董事会董事候选人。

公司于 2024 年 6 月 6 日召开第九届监事会第十五次会议，监事会提名楚海涛先生为公司第九届监事会监事候选人。

公司于 2024 年 6 月 28 日召开 2023 年年度股东大会，选举陈昌富先生为第九届董事会董事，选举楚海涛先生为第九届监事会监事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

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
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。	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
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。	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
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	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

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。	
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。	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
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。	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
2022 年 12 月 30 日，中航产融第九届董事会第十三次会议召开。经与会全体董事认真审议并表决，通过以下事项：一、关于细化 A 股限制性股票激励计划（第一期）市场化对标方式的议案；二、关于中航产融 A 股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁条件部分成就及解锁相关事宜的议案；三、关于回购注销部分限制性股票的议案。	《中航工业产融控股股份有限公司第九届董事会第十三次会议决议公告（修订）》公告编号：临 2022-066
2022 年 12 月 30 日，中航产融第九届监事会第六次会议召开。经与会全体监事认真审议并表决，通过以下事项：一、关于细化 A 股限制性股票激励计划（第一期）市场化对标方式的议案；二、关于中航产融 A 股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁条件部分成就及解锁相关事宜的议案；三、关于回购注销部分限制性股票的议案。	《中航工业产融控股股份有限公司第九届监事会第六次会议决议公告（修订）》公告编号：临 2022-067
基于客观实际，为更加真实、客观地反映公司实际经营发展情况，公司拟细化 A 股限制性股票激励计划（第一期）市场化对标方式，将本期激励计划业绩指标中的“净利润复合增长率”（另外两个业绩指标分别为加权平均 ROE 和 Δ EVA）进行分类对标，核心思路是中航产融与样本中的非券商样本（23 家）进行对标；中航证券与样本中的券商样本（37 家）进行对标。	《中航工业产融控股股份有限公司关于细化 A 股限制性股票激励计划（第一期）市场化对标方式的公告》公告编号：临 2022-068
中航产融 A 股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期符合解除限售条件的激励对象共计 161 人；可解除限售的限制性股票数量为 6,664,296 股，占目前公司总股本的 0.0755 %。	《中航工业产融控股股份有限公司关于 A 股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁条件部分成就的公告》公告编号：临 2022-069
根据 2022 年 12 月 30 日召开的第九届董事会第十三次会议、第九届监事会第六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。限制性股票回购数量 5,797,746 股，限制性股票回购价格 2.575 元/股。	《中航工业产融控股股份有限公司关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的公告》公告编号：临 2022-070

中航产融 A 股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁股票上市流通时间为 2023 年 1 月 12 日，解锁股票数 6,664,296 股。	《中航工业产融控股股份有限公司关于 A 股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解除限售暨股份上市公告》公告编号：临 2023-001
2023 年 6 月 13 日，中航产融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》，公司已完成 A 股限制性股票激励计划（第一期）的 5,797,746 股限制性股票的注销工作。本次注销完成后，公司总股本将由 8,830,692,012 股减少至 8,824,894,266 股。	《中航工业产融控股股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》公告编号：临 2023-036
2023 年 12 月 12 日召开第九届董事会第二十三次会议、第九届监事会第十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。限制性股票回购数量：1,776,758 股；限制性股票回购价格：2.575 元/股。	《中航工业产融控股股份有限公司关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的公告》公告编号：临 2023-050
2024 年 2 月 26 日，中航产融第九届董事会第二十六次会议召开。经与会全体董事认真审议并表决，通过以下事项：一、关于调整中航产融 A 股限制性股票激励计划（第一期）对标企业的议案；二、关于中航产融 A 股限制性股票激励计划（第一期）第二个解锁期解锁条件部分成就及解锁相关事宜的议案。	《中航工业产融控股股份有限公司第九届董事会第二十六次会议决议公告》公告编号：临 2024-005
2024 年 2 月 26 日，中航产融第九届监事会第十二次会议召开。经与会全体监事认真审议并表决，通过以下事项：一、关于调整中航产融 A 股限制性股票激励计划（第一期）对标企业的议案；二、关于中航产融 A 股限制性股票激励计划（第一期）第二个解锁期解锁条件部分成就及解锁相关事宜的议案。	《中航工业产融控股股份有限公司第九届监事会第十二次会议决议公告》公告编号：临 2024-006
2024 年 2 月 26 日召开第九届董事会第二十六次会议、第九届监事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。限制性股票回购数量：1,939,144 股；限制性股票回购价格：2.575 元/股。	《中航工业产融控股股份有限公司关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的公告》公告编号：临 2024-009

(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 0.19%。经公司第九届董事会第十次会议审议通过，决定本增持计划存续期延期 2 年，即延长至 2024 年 9 月 25 日。

其他激励措施

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)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四)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

(五)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

中航产融积极做好绿色金融大文章，落实国家“双碳”发展战略，以助力碳达峰碳中和为总体目标，构建完善绿色产融服务体系，打造提升绿色资产“投资、建设、运营”全生命周期服务能力和核心竞争力，提供绿色信贷、绿色债券、绿色投资、绿色信托、绿色租赁等多样化绿色产融服务。

具体进展情况如下：

1. 截至 2024 年 6 月末，航空工业新能源持有运营的集中式新能源电站项目装机容量 30 万千瓦，年发电量 8 亿度，年二氧化碳减排 45 万吨；在运营的垃圾焚烧发电项目日处理垃圾量 1200 吨，年发电量超 1.2 亿度，年二氧化碳减排 7 万吨；航空工业新能源在建及拟建绿色能源项目装机容量已达 160 万千瓦，预计年发电量 22 亿度，年二氧化碳减排 130 万吨。

2. 截至 2024 年 6 月，中航租赁存量新能源租赁资产约 140 亿元，涉及的新能源电站装机容量 4.2GW，涉及单体客户超 100 家，形成了以新能源电站为主，并兼顾固危废处理等环保特色的绿色租赁生态圈。

二、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

2024 年上半年乡村振兴工作开展情况：

2024 年 4 月，中航产融所属子公司中航证券已与关岭县签订乡村振兴“一司一县”帮扶战略合作协议，就全方位、综合化证券金融服务及资本市场培训等金融帮扶事项进行了约定。同时，依托“启航公益”基金平台，向关岭县花江镇第一小学捐赠 300 套课桌椅。2024 年 6 月，开展中航产融“黔路有你 益路同行”主题活动，组织中航产融员工结对帮扶花江镇第一中心小学 22 名学生，1200 元/人/年，共计 26400 元；带领 50 余名师生前往安顺市开展六一儿童节航空文化之旅活动。2024 年 7 月 5 日，航空工业集团乡村振兴定点帮扶关岭县工作组 2024 年工作推进会在安顺召开。中航产融作为关岭帮扶组协作单位参加会议和关岭县现场调研活动。

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	是否有履行期限	承诺期限	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，并将按照有关法律、法规、规范性文件及本公司的《公司章程》等的有关规定，履行有关决策、审批程序及信息披露义务。航空工业保证不利用控股股东地位谋取不正当利益，不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。		否		是		

	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产融期间，将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及中航产融《公司章程》的有关规定，规范与中航产融之间的关联交易事项；在进行与中航产融的关联交易时，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、规范性文件及中航产融《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产融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（中航产融及其所属企业或控股子公司除外，下同）目前未从事与中航产融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产融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产融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产融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产融或其全资或控股子公司。	否	是		
	其他	航空工业	航空工业作为中航产融的控股股东、实际控制人期间，中航产融在业务、资产、机构、人员、财务方面与航空工业及其控制的其他企业（中航产融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，航空工业保证中航产融在人员、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（中航产融及其所属企业或控股子公司除外，下同），目前未从事与中航产融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产融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	否	是		

		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产融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产融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产融或其全资及控股子公司。					
解决关联交易	航空工业	本公司在控股中航产融期间，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、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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)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
信泰人寿保险股份有限公司	奥凯航空有限公司、华田投资有限公司、天津大田集团有限公司、王树生、姜红霞、中航国际融资租赁有限公司	/	融资租赁合同纠纷	信泰人寿保险股份有限公司(简称“信泰人寿”)诉奥凯航空有限公司等融资租赁合同纠纷案。中航租赁于2020年将奥凯航空的16.09亿债权转让给西藏信托有限公司设立的保瑞7号信托计划,并于当年11月收到西藏信托支付的16.09亿元。之后,因信托计划提前终止,西藏信托向投资人信泰人寿保险股份有限公司分配了信托计划项下债权。现信泰人寿保险股份有限公司向奥凯航空有限公司主张债权,并将中航国际融资租赁有限公司列为被告,要求承担差额补足责任。	2,974,204,813.74	否	审理过程中,中航租赁提出异议。法院经审查,于2024年1月裁定驳回信泰人寿对中航租赁提出的要求承担差额补足责任的起诉。之后,信泰人寿提起上诉。上海市高级人民法院经二审审理,已裁定驳回信泰人寿上诉,维持原裁定。	诉讼结果预计不会对公司造成不利影响	审理中
中航租赁	南昌顺泰置业有限公司	南昌天华置业有限公司、新力地产集团有限公司	融资租赁合同纠纷	中航租赁诉南昌顺泰置业有限公司等融资租赁合同纠纷。原告中航租赁于2021年2月24日与南昌顺泰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。原告于2024年3月向上海市金融法院提起诉讼。上海市金融法院于2024年3月27日受理立案。	109,708,086.60	否	法院审理过程中。	诉讼结果可能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	昆明创业投资有限责任公司	昆明产业开发投资有限责任公司、昆明农业发展投资有限公司、昆明新都投资有限公司	融资租赁合同纠纷	中航租赁诉昆明创业投资有限责任公司等融资租赁合同纠纷。原告中航租赁于2022年8月22日与昆明创业投资有限责任公司签订融资租赁合同,因被告未按合同约定履行义务。原告于2024年6月向上海市金融法院提起诉讼。上海市金融法院于2024年6月27日受理立案。	323,960,831.03	否	法院审理过程中。	诉讼结果可能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
中航资本产业投资深圳有限公司	武汉金凰珠宝股份有限公司、贾志宏、中国大地财产保险股份有限公司湖北分公司、中国人民财产保险股份有限公司武汉市分公司	无	借款合同纠纷	中航资本深圳2018年9月5日与武汉金凰珠宝股份有限公司等主体签订借款合同等相关经济合同,因被告未按合同约定履行义务,拖欠贷款本金和利息,原告向深圳中院提请诉讼。深圳中院于2020年7月3日受理立案。	365,374,858.34	否	本案移送至武汉中院集中管辖,武汉中院于2021年6月15日受理立案。2021年8月2日,武汉中院出具民事裁定书,做出中止诉讼的裁定。具体原因为需以被告涉刑案件的审理结果为依据,目前刑事案件尚未审理完毕。	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。	审理中
四川信托有限公司	中国人民财产保险股份有限公司、中国大地财产保险	无	财产保险合同纠纷	中航资本深圳2019年1月24日通过原告四川信托与武汉金凰珠宝股份有限公司签署信托贷款合同等经济合同,武汉金凰就黄金向被告投保。因武汉金凰未按合同约定履行义务,而被告拒绝就	394,505,910	否	本案移送至武汉中院集中管辖,2021年9月3日武汉中院正式受理立案。2021年10月14日,武汉中院出具民事裁定	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	审理中

	股份有限公司湖北分公司			保险事故的发生对保单进行赔付，原告向成都中院提请诉讼，成都中院于2020年9月1日受理立案。			书，做出中止诉讼的裁定。具体原因为需以被告涉刑案件的审理结果为依据，目前刑事案件尚未审理完毕。	减值准备。	
中航资本产业投资深圳有限公司	芜湖远福昌明股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区远澈企业管理咨询有限公司、盛洪股权投资基金管理有限公司	无	合伙协议争议	中航资本深圳于2019年5月29日与被申请人签署相关经济合同，因被申请人未按合同约定履行义务，申请人向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请，仲裁委员会于2023年4月13日受理立案。	274,887,671.23	否	申请人于2023年3月7日向中国国际经济贸易仲裁委员会（贸仲）提交立案申请材料，贸仲于2023年4月13日受理本案，案号为DS20230883号。本案已于2024年4月3日在贸仲开庭审理。目前贸仲尚未出具裁决结果，案件正在审理中。	仲裁结果可能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
中航资本产业投资深圳有限公司	远洋控股集团（中国）有限公司	无	合同纠纷	中航资本深圳与盛洪投资基金管理有限公司等主体签署相关协议，并由被告向中航资本深圳出具相关法律文件。由于被告未按法律文件约定履行义务，原告向北京市第三中级人民法院提起诉讼，北京三中院于2024年4月23日受理立案。	250,100,000	否	原告于2024年4月向北京三中院提起诉讼，北京三中院于2024年4月23日受理，案号为（2024）京03民初1864号。案件已于2024年6月14日在北京三中院现场进行证据交换，目前案件正在审理中。	诉讼结果可能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
中航信托股份有限公司、航信环球控股有限公司	许家印	无	合同纠纷	申请人航信环球投资恒大汽车股票，并由申请人与被申请人签署投资保障协议。因被申请人未按协议约定履行义务，申请人向深圳国际仲裁院提起仲裁申请，仲裁委员会于2023年6月15日受理立案。	792,532,043.5	否	申请人于2023年5月向深圳国际仲裁院提交对许家印仲裁的相关材料，深国仲于6月15日出具立案通知书，案号为（2023）深国仲涉外受3950号。深国仲已完成仲裁庭庭组庭工作，目前案件正在审理中。	仲裁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	领睿资产管理有限公司	无	债券质押式回购业务违约纠纷	2019年领睿资产管理有限公司管理的“领睿睿益5号”开通债券正回购业务构成违约，导致中航证券承担交收责任。	21,656,849.32	否	本案经过一审、二审，法院判决中航证券胜诉。2021年7月6日，强制执行立案，目前处于执行程序中。	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
中航证券	海航资本集团有限公司	无	股票质押式回购交易纠纷案	海航资本集团开展股票质押式回购交易业务，后因标的股票持续下跌，造成海航违约。	108,890,000	否	本案经过法院审理判决中航证券胜诉，2021年2月19日海南高院裁定海航资本破产重整，进入破产重整程序。2023年12月29日，中航证券收到管理人划拨的本年度信托收益9.4万元。2024年6月28日参加专项服务信托2023年度受益人大会。	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
深圳市梅沙资产投资中心（有限合伙）	中航信托股份有限公司	/	合同纠纷	深圳市梅沙资产投资中心（有限合伙）与中航信托股份有限公司合同纠纷案，深圳市梅沙资产投资中心（有限合伙）声称中航信托存在违约行为，要求中航信托支付信托投资本金2亿元以及信托投资收益、保全申请费、保全保险费、律师费等合计2.73亿元。	272,714,600	是	中航信托2023年8月7日收到《仲裁申请书》等法律文书，已在北京仲裁委员会审理，尚未出裁决。	诉讼结果将对公司利润会造成一定影响	审理中
江西银行股份有限公司	中航信托股份有限公司	无	营业信托纠纷	江西银行诉中航信托营业信托纠纷案，江西银行主张其存续的信托产品到期时，其未及足额获得信托利益，故向中航信托提起诉讼。	1,432,976,393	是	中航信托于2023年9月20日收到应诉通知、开庭传票等文书，于11月29日在法院主持下进行调解，11月30日收到法院作出的调解书。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响	已调解结案
中航信托股份有限公司	重庆融创津浦房地产经纪有限公司、融创西南房地产开发（集团）有限公司	融创西南房地产开发（集团）有限公司	金融借款合同纠纷	被告重庆融创津浦房地产经纪有限公司向原告申请贷款，其他被告提供担保，后被告重庆融创津浦房地产经纪有限公司未依约承担还款责任，同时相关被告未履行担保义务，为维护原告利益，	215,620,800	否	南昌市中级人民法院已于2023年10月24日受理，2024年8月2日一审判决中航信托胜诉，被告已提起上诉。	诉讼结果将对公司利润会造成一定影响	审理中

	限公司、成都市融盈房地产开发有限公司、重庆万达城投资有限公司			原告提起诉讼。					
中航信托股份有限公司	被告一：赖国传，被告二：谢正华	无	营业信托纠纷	原告与被告赖国传、谢正华约定两被告作为对应信托计划的唯一劣后信托受益人，当信托财产专户内资金不足以支付其他受益人的预期信托利益及信托计划费用的，两被告应当履行资金补足义务。经原告催告后，两被告一直未履行义务，原告遂提起诉讼主张权利。	807,726,131	否	2024年3月4日南昌市中级人民法院受理立案。于2024年6月3日一审开庭尚待出具判决。	诉讼结果将对公司利润会造成一定影响	审理中
黑龙江华风房地产开发有限公司	黑龙江省北亚房地产综合开发有限公司、中航工业产融控股股份有限公司	黑龙江省北亚房地产综合开发有限公司、中航工业产融控股股份有限公司	合同纠纷	华风地产诉称2005年8月8日北亚集团与北亚地产、华风地产曾签订一份三方协议书，约定由北亚集团代北亚地产向华风公司支付华风国际商城项目回购款12亿元。2007年北亚地产以股抵债其中5.1亿元债务，华风地产称5.1亿元股权未实现，遂于2024年4月22日起诉要求北亚地产与中航产融连带支付。哈尔滨中院于2024年4月24日立案。	510,000,000	否	2024年7月16日哈尔滨中院第一次开庭审理，待法院通知第二次开庭	案件争议事项系原北亚实业(集团)股份有限公司破产重整前发生，诉讼结果预计对公司利润不会产生影响。	审理中

(三) 其他说明

适用 不适用

八、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

九、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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人在披露报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于公司 2023 年度日常关联交易实际执行情况的公告	具体详见 2024 年 4 月 19 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2024-016
关于公司 2024 年度日常关联交易预计情况的公告	具体详见 2024 年 4 月 19 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2023-017

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

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

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
航空工业集团及下属成员单位	同一控制人		0.0001%-5%	21,939,627.59	75,948,954.83	82,690,479.62	15,198,102.80
合计	/	/	/	21,939,627.59	75,948,954.83	82,690,479.62	15,198,102.80

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
航空工业集团及下属成员单位	同一控制人		2.1%-3.8%	5,202,347.18	2,447,819.11	1,425,705.00	6,224,461.29
合计	/	/	/	5,202,347.18	2,447,819.11	1,425,705.00	6,224,461.29

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
航空工业集团及下属成员单位	同一控制人	保理、贴现、融资租赁、承兑、保函	328,254.55	108,323.01

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	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
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0					
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										874,089.99					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										4,767,992.95					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										4,767,992.95					
担保总额占公司净资产的比例（%）										73.46					
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										4,686,992.95					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										1,522,496.91					
上述三项担保金额合计（C+D+E）										6,209,489.86					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	180,651
截至报告期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（不含通过转融通出借股份）							
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	39.87	0	无	0	国有法人
中国航空技术国际控股有限公司	0	358,248,288	4.06	0	无	0	国有法人
中航国际实业控股有限公司	0	319,766,434	3.62	0	无	0	国有法人
中国铁路哈尔滨局集团有限公司	0	197,012,788	2.23	0	无	0	国有法人
共青城羽绒服装创业基地公共服务有限公司	0	98,175,340	1.11	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-19,588,319	94,857,167	1.07	0	无	0	其他
中国航空科技工业股份有限公司	0	58,951,452	0.67	0	无	0	国有法人
中国电子科技集团有限公司	0	57,887,306	0.66	0	无	0	国有法人
江西省财政投资集团有限公司	0	54,978,918	0.62	0	无	0	国有法人
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	0	46,364,200	0.53	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
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
中国航空技术国际控股有限公司	358,248,288	人民币普通股	358,248,288
中航国际实业控股有限公司	319,766,434	人民币普通股	319,766,434
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
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
香港中央结算有限公司	94,857,167	人民币普通股	94,857,167
中国航空科技工业股份有限公司	58,951,452	人民币普通股	58,951,452
中国电子科技集团有限公司	57,887,306	人民币普通股	57,887,306
江西省财政投资集团有限公司	54,978,918	人民币普通股	54,978,918
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	46,364,200	人民币普通股	46,364,200
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
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国航空技术国际控股有限公司、第三大股东中航国际实业控股有限公司、第七大股东中国航空科技工业股份有限公司为第一大股东中国航空工业集团有限公司所属成员单位。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	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 公司债券（含企业债券）

√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	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	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2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种二)	24产融08	240866.SH	2024-04-12	2024-04-16		2029-04-16	9.00	2.64	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司,中信建投证券股份有限公司,华泰联合证券有限责任公司,中信证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)	24产融06	240684.SH	2024-03-11	2024-03-13		2029-03-13	10.00	2.78	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司,中信证券股份有限公司,海通证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)	24产融05	240683.SH	2024-03-11	2024-03-13		2027-03-13	1.90	2.65	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司,中信证券股份有限公司,海通证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	24产融04	240563.SH	2024-01-25	2024-01-29		2029-01-29	19.00	2.99	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司,中信建投证券股份有限公司,华泰联合证券有限责任公司,中信证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	24产融02	240484.SH	2024-01-10	2024-01-11		2029-01-11	15.00	3.03	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司,华泰联合证券有限责任公司,中航证券有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第七期)(品种二)	23产融13	240327.SH	2023-11-23	2023-11-27		2028-11-27	10.00	3.30	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司,中信建投证券股份有限公司,中信证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第六期)(品种二)	23产融11	240209.SH	2023-11-07	2023-11-09		2028-11-09	6.00	3.30	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司,中信建投证券股份有限公司,华泰联合证券有限责任公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第六期)(品种一)	23产融10	240204.SH	2023-11-07	2023-11-09		2026-11-09	6.00	3.05	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司,中信建投证券股份有限公司,华泰联合证券有限责任公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

2024 年半年度报告

中航工业产融控股股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)(品种二)	23 产融 09	115966.SH	2023-09-12	2023-09-14		2028-09-14	5.00	3.41	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 华泰联合证券有限责任公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)(品种一)	23 产融 08	115965.SH	2023-09-12	2023-09-14		2026-09-14	15.00	3.15	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 华泰联合证券有限责任公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第一期)	23 产融 K1	115708.SH	2023-07-24	2023-07-26		2028-07-26	6.00	3.25	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 海通证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种一)	23 产融 06	115561.SH	2023-06-26	2023-06-28	2026-06-28	2028-06-28	12.00	3.05	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 华泰联合证券有限责任公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	23 产融 05	115464.SH	2023-06-06	2023-06-08	2026-06-08	2028-06-08	17.00	3.05	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 海通证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	23 产融 04	138914.SH	2023-02-17	2023-02-21		2026-02-21	10.00	3.34	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	23 产融 01	138850.SH	2023-01-13	2023-01-17		2025-01-17	10.00	3.37	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
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可续期公司债券(第一期)(品种二)	22 产融 Y2	138553.SH	2022-11-09	2022-11-11		- ¹	15.00	3.00 ²	单利按年计息, 若发行人未行使延期支付利息权, 每年付息一次	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
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(第三期)	22 产融 03	137510.SH	2022-07-11	2022-07-13		2025-07-13	12.00	3.02	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
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(第二期)	22 产融 02	185835.SH	2022-06-01	2022-06-06		2025-06-06	30.00	2.96	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
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, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	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	5.00	3.51	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司, 中航证券有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	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	10.00	3.96	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司, 中航证券有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

¹ 以每 3 个计息年度为 1 个重定价周期。在每个重定价周期末, 公司有权选择将本期债券期限延长 1 个重定价周期(即延续 3 年), 或全额兑付本期债券。

² 在本期债券存续的前 3 个计息年度(首个定价周期)内保持不变(为 3.00%), 自第 4 个计息年度起每 3 年重置一次票面利率, 截至本报告披露日, 本期债券处于首个定价周期内。

2024 年半年度报告

中航国际融资租赁有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	24 航租 02	241151. SH	2024-06-21	2024-06-25		2027-06-25	9.00	2.26	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 国泰君安证券股份有限公司, 兴业证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际融资租赁有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	24 航租 01	240475. SH	2024-01-11	2024-01-15		2027-01-15	10.00	2.95	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)	23 航租 05	115947. SH	2023-12-04	2023-12-06		2026-12-06	5.00	3.18	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 华泰联合证券有限责任公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)(品种二)	23 航租 Y4	240298. SH	2023-11-22	2023-11-24		- ³	5.00	3.45 ⁴	单利按年计息, 若发行人未行使延期支付利息权, 每年付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	23 航租 03	115709. SH	2023-07-27	2023-08-01		2026-08-01	10.00	3.12	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 招商证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	23 航租 Y2	115349. SH	2023-06-08	2023-06-12		- ⁵	4.80	3.75 ⁶	单利按年计息, 若发行人未行使延期支付利息权, 每年付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 国信证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	23 航租 02	115425. SH	2023-05-25	2023-05-29	2026-05-29	202-805-29	10.00	3.25	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 国信证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	22 航租 Y3	137892. SH	2022-10-13	2022-10-17		- ⁷	7.60	3.29 ⁸	单利按年计息, 若发行人未行使延期支付利息权, 每年付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 中泰证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	22 中租 01	182733. SH	2022-09-19	2022-09-21		2025-09-21	12.00	3.06	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者非公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	22 航租 Y1	137737. SH	2022-09-01	2022-09-05		- ⁹	5.00	3.29 ¹⁰	单利按年计息, 若发行人未行使延期支付利息权, 每年付息	上海证券交易所	中航证券有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	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(第三期)	22 航租 03	185994. SH	2022-07-07	2022-07-11	2025-07-11	2027-07-11	6.00	3.13	每年付息, 到期一次性还本付息	上海证券交易所	中信证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

³ 以每 3 个计息年度为 1 个重定价周期。在每个重定价周期末, 公司有权选择将本期债券期限延长 1 个重定价周期(即延续 3 年), 或全额兑付本期债券。

⁴ 在本期债券存续的前 3 个计息年度(首个定价周期)内保持不变(为 3.45%), 自第 4 个计息年度起每 3 年重置一次票面利率, 截至本报告披露日, 本期债券处于首个定价周期内。

⁵ 以每 3 个计息年度为 1 个重定价周期。在每个重定价周期末, 公司有权选择将本期债券期限延长 1 个重定价周期(即延续 3 年), 或全额兑付本期债券。

⁶ 在本期债券存续的前 3 个计息年度(首个定价周期)内保持不变(为 3.75%), 自第 4 个计息年度起每 3 年重置一次票面利率, 截至本报告披露日, 本期债券处于首个定价周期内。

⁷ 以每 3 个计息年度为 1 个重定价周期。在每个重定价周期末, 公司有权选择将本期债券期限延长 1 个重定价周期(即延续 3 年), 或全额兑付本期债券。

⁸ 在本期债券存续的前 3 个计息年度(首个定价周期)内保持不变(为 3.29%), 自第 4 个计息年度起每 3 年重置一次票面利率, 截至本报告披露日, 本期债券处于首个定价周期内。

⁹ 以每 3 个计息年度为 1 个重定价周期。在每个重定价周期末, 公司有权选择将本期债券期限延长 1 个重定价周期(即延续 3 年), 或全额兑付本期债券。

¹⁰ 在本期债券存续的前 3 个计息年度(首个定价周期)内保持不变(为 3.29%), 自第 4 个计息年度起每 3 年重置一次票面利率, 截至本报告披露日, 本期债券处于首个定价周期内。

2024 年半年度报告

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	1.40	3.16	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	国泰君安证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23 航租 01	115031.SH	2023-04-06	2023-04-10	2025-04-10	2026-04-10	10.00	3.22	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信证券股份有限公司, 兴业证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	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	1.35	3.55	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)	23 航租 Y1	138992.SH	2023-03-03	2023-03-07		- ¹¹	10.00	3.88 ¹²	单利按年计息,若发行人未行使延期支付利息权,每年付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 中信证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	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	2025-02-24	2027-02-24	7.00	3.20	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	国信证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)	23 中航 02	114950.SH	2023-02-16	2023-02-21	2025-02-21	2026-02-21	5.00	3.78	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	中泰证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者非公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	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	10.00	3.18	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	华泰联合证券有限责任公司, 中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航证券有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	24 中航 G4	241273.SH	2024-07-18	2024-07-22		2029-07-22	5.00	2.28	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	信达证券股份有限公司	信达证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航证券有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)	24 中航 G3	241272.SH	2024-07-18	2024-07-22		2027-07-22	5.00	2.15	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	信达证券股份有限公司	信达证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航证券有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	24 中航 G2	240598.SH	2024-02-21	2024-02-23		2029-02-23	5.00	2.88	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	信达证券股份有限公司	信达证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航证券有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	24 中航 G1	240597.SH	2024-02-21	2024-02-23		2027-02-23	5.00	2.65	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	信达证券股份有限公司	信达证券股份有限公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航证券有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	23 中航 G2	115211.SH	2023-04-07	2023-04-11		2026-04-11	10.00	3.47	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	华创证券有限责任公司	华创证券有限责任公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航证券有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23 中航 G1	138885.SH	2023-02-09	2023-02-13		2026-02-13	10.00	3.65	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	华创证券有限责任公司	华创证券有限责任公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航产业投资有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行创新创业公司债券	22 航投 01	137779.SH	2022-09-26	2022-09-28	2025-09-28	2027-09-28	5.00	2.84	每年付息,到期一次性还本付息	上海证券交易所	中航证券有限公司, 华泰联合证券有限责任公司	华泰联合证券有限责任公司	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

¹¹ 以每 2 个计息年度为 1 个重定价周期。在每个重定价周期末,公司有权选择将本期债券期限延长 1 个重定价周期(即延续 2 年),或全额兑付本期债券。

¹² 在本期债券存续的前 2 个计息年度(首个定价周期)内保持不变(为 3.88%),自第 3 个计息年度起每 2 年重置一次票面利率,截至本报告披露日,本期债券处于首个定价周期内。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

2. 公司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

21 航租 Y3: 基础期限为 3 年, 以每 3 个计息年度为 1 个周期, 在每个周期末, 发行人有权选择将债券期限延长 1 个周期 (即延长 3 年), 或选择在该周期末到期全额兑付。报告期内, 发行人决定不行使续期选择权, 本期债券于 2024 年 8 月 30 日全额兑付。

23 航租 04: 债券期限 3 年 (1+1+1), 在第 1 年末和第 2 年末附设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权, 第 1 年末, 投资者全部行使回售选择权, 本期债券于 2024 年 8 月 16 日全额兑付。

23 中租 01: 债券期限 3 年 (1+1+1), 在第 1 年末和第 2 年末附设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权, 第 1 年末, 投资者全部行使回售选择权, 本期债券于 2024 年 1 月 9 日全额兑付。

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. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

不适用。

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

适用 不适用

(二) 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2024年度第五期超短期融资券	24中航产融SCP005	012481731.IB	2024-06-03	2024-06-05	2025-02-28	5.00	2.11	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
中航工业产融控股股份有限公司2024年度第四期超短期融资券	24中航产融SCP004	012481002.IB	2024-03-21	2024-03-25	2024-11-15	10.00	2.36	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
中航工业产融控股股份有限公司2024年度第三期超短期融资券	24中航产融SCP003	012480790.IB	2024-03-07	2024-03-11	2024-10-18	10.00	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
中航工业产融控股股份有限公司2024年度第二期超短期融资券	24中航产融SCP002	012480535.IB	2024-02-19	2024-02-21	2024-11-15	16.00	2.40	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
中航工业产融控股股份有限公司2024年度第一期超短期融资券	24中航产融SCP001	012480031.IB	2024-01-03	2024-01-05	2024-09-13	16.00	2.65	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
中航工业产融控股股份有限公司2023年度第二期中期票据	23中航产融MTN002	102383320.IB	2023-12-11	2023-12-13	2026-12-13	9.80	3.15	每年付息,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
中航工业产融控股股份有限公司2023年度第一期中期票据(科创票据)	23中航产融MTN001(科创票据)	102383089.IB	2023-11-16	2023-11-20	2026-11-20	15.00	3.08	每年付息,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
中航国际融资租赁有限公司2024年度第五期中期票据	24中航租赁MTN005	102483146.IB	2024-07-22	2024-07-23	2027-07-23	10.00	2.14	每年付息,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
中航国际融资租赁有限公司2024年度第三期中期票据	24中航租赁MTN003	102480736.IB	2024-03-06	2024-03-08	2027-03-08	5.00	2.70	每年付息,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
中航国际融资租赁有限公司2024年度第二期中期票据	24中航租赁MTN002	102480560.IB	2024-02-26	2024-02-28	2027-02-28	10.00	2.70	每年付息,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
中航国际融资租赁有限公司2024年度第四期中期票据	24中航租赁MTN004	102480929.IB	2024-03-14	2024-03-18	2026-03-18	5.00	2.67	每年付息,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
中航国际融资租赁有限公司2024年度第一期中期票据	24中航租赁MTN001	102480356.IB	2024-01-26	2024-01-30	2026-01-30	10.00	2.80	每年付息,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
中航国际融资租赁有限公司2023年度第三期中期票据	23中航租赁MTN003	102383173.IB	2023-11-23	2023-11-27	2025-11-27	10.00	3.08	每年付息,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
中航国际融资租赁有限公司2023年度第一期中期票据	23中航租赁MTN001	102382142.IB	2023-08-17	2023-08-21	2025-08-21	9.00	2.80	每年付息,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	22中航租赁	102281565.IB	2022-	2022-	2025-	9.00	3.17	每年付息,到期	全国银行间	全国银行间债券市	全国银行间债券	否

度第五期中期票据	MTN005		07-13	07-15	07-15			一次性还本付息	债券市场	场的机构投资者	市场流通转让	
中航国际租赁有限公司 2022 年度第四期中期票据	22 中航租赁 MTN004	102281147. IB	2022-05-26	2022-05-30	2025-05-30	9.00	3.10	每年付息，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 年度第三期中期票据	22 中航租赁 MTN003	102280867. IB	2022-04-19	2022-04-21	2025-04-21	5.00	3.30	每年付息，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
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第六期超短期融资券	24 中航租赁 SCP006	012482384. IB	2024-08-07	2024-08-08	2025-04-05	10.00	1.92	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
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第四期超短期融资券	24 中航租赁 SCP004	012481860. IB	2024-06-17	2024-06-18	2025-03-14	7.00	1.85	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
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第一期短期融资券	24 中航租赁 CP001	042480084. IB	2024-02-20	2024-02-21	2025-02-21	10.00	2.45	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
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第三期超短期融资券	24 中航租赁 SCP003	012481636. IB	2024-05-22	2024-05-23	2025-02-17	10.00	1.89	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
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第五期超短期融资券	24 中航租赁 SCP005	012482186. IB	2024-07-17	2024-07-18	2025-01-14	10.00	1.77	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	11.00	3.48	每年付息，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
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第二期超短期融资券	24 中航租赁 SCP002	012481083. IB	2024-03-26	2024-03-27	2024-09-27	6.00	2.16	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
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第一期超短期融资券	24 中航租赁 SCP001	012480159. IB	2024-01-18	2024-01-19	2024-09-01	10.00	2.48	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
中航证券有限公司 2024 年度第二期短期融资券	24 中航证券 CP002	072410128. IB	2024-08-14	2024-08-15	2024-12-13	10	1.90	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
中航证券有限公司 2024 年度第一期短期融资券	24 中航证券 CP001	072410121. IB	2024-07-26	2024-07-29	2025-02-14	5.00	1.93	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
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第六期中期票据	24 中航租赁 MTN006	-	2024-08-27	2024-08-28	2027-08-28	10.00	-	每年付息，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

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

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 公司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

22 中航租赁 MTN001，中航国际融资租赁有限公司在中航国际租赁有限公司 2022 年度第一期中期票据每个票面利率重置日，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。其中，首个票面利率重置日为 2024 年 3 月 4 日。中航国际融资租赁有限公司根据上述条款，于 2024 年 3 月 4 日（即首个票面利率重置日）行使赎回权，全额赎回本期中期票据。截至报告期末，本期中期票据余额为 0 亿元。

22 中航租赁 MTN002，中航国际融资租赁有限公司在中航国际租赁有限公司 2022 年度第二期中期票据每个票面利率重置日，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。其中，首个票面利率重置日为 2024 年 4 月 11 日。中航国际融资租赁有限公司根据上述条款，于 2024 年 4 月 11 日（即首个票面利率重置日）行使赎回权，全额赎回本期中期票据。截至报告期末，本期中期票据余额为 0 亿元。

其他债券未触发特殊条款。

3. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

4. 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

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(三) 公司债券募集资金情况

□本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

√公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：240484

债券简称：24 产融 02

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	中航工业产融控股股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）品种二
是否为专项品种债券	□是 √否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	15
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	不适用
是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	15
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	14.9775
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	扣除发行费用后，全部用于偿还有息债务
3.2.1 偿还公司债券金额	不适用
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金金额	不适用
3.3.2 补充流动资金情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	不适用
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	不适用
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	不适用
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	不适用
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	扣除发行费用后，全部用于偿还有息负债
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

违规的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：240563

债券简称：24 产融 04

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	中航工业产融控股股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）品种二
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	19
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	不适用
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	19
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	18.9715
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	扣除发行费用后，全部用于偿还有息债务
3.2.1 偿还公司债券金额	不适用
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金金额	不适用
3.3.2 补充流动资金情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	不适用
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	不适用
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	不适用
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用

4.2 报告期内项目是否发生重大变化, 或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后, 募集资金用途的变更情况 (如有)	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上, 或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

5. 临时补流情况

单位: 亿元 币种: 人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	不适用
临时补流情况, 包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途 (包括实际使用和临时补流)	扣除发行费用后, 全部用于偿还有息负债
实际用途与约定用途 (含募集说明书约定用途和合规变更后的用途) 是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况 (如有)	不适用
募集资金违规被处罚处分情况 (如有)	不适用
募集资金违规的, 是否已完成整改及整改情况 (如有)	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况 (如有)	

债券代码: 240683

债券简称: 24 产融 05

1. 基本情况

单位: 亿元 币种: 人民币

债券全称	中航工业产融控股股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第三期) 品种一
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	1.90
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途 (请全文列示)	不适用
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	1.9
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	不适用
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	不适用
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金金额	1.89753
3.3.2 补充流动资金情况	剩余募集资金用于补充公司主营业务、偿还公司有息债务利息等日常生产经营所需流动资金。
3.4.1 固定资产项目投资金额	不适用
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	不适用
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	不适用
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	不适用
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补充）	扣除发行费用后，使用 1.8753 亿元（含）募集资金用于偿还到期债务。
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：240684

债券简称：24 产融 06

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	中航工业产融控股股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）品种二
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	10.00
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	不适用
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	10.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	7.96
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	扣除发行费用后，使用 7.96 亿元（含）募集资金用于偿还到期债务
3.2.1 偿还公司债券金额	不适用
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金金额	2.02
3.3.2 补充流动资金情况	剩余募集资金用于补充公司主营业务、偿还公司有息债务利息等日常生产经营所需流动资金。
3.4.1 固定资产项目投资金额	不适用
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	不适用
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用

3.6.1 其他用途金额	不适用
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	不适用
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	扣除发行费用后，使用 7.96 亿元（含）募集资金用于偿还到期债务，将剩余募集资金用于补充公司主营业务、偿还公司有息债务利息等日常生产经营所需流动资金。
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：240866

债券简称：24 产融 08

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	中航工业产融控股股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）品种二
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	9
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	不适用
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	9
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	8.99
3.2.2 偿还公司债券情况	扣除发行费用后，用于偿还 21 航控 02 本金
3.3.1 补充流动资金金额	不适用
3.3.2 补充流动资金情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	不适用
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	不适用
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	不适用
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用

4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	不适用
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	扣除发行费用后，全部用于偿还公司债券本金
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：240475

债券简称：24 航租 01

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	中航国际融资租赁有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	10.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.01

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	募集资金拟用于偿还有息债务
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	10.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	10.00
3.2.2 偿还公司债券情况	10.00 亿元用于偿还“23 中租 01”、“21 航租 01”
3.3.1 补充流动资金金额	0.00
3.3.2 补充流动资金情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	10.00 亿元用于偿还“23 中租 01”、“21 航租 01”
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	√是 □否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	√是 □否
违规的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 √不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：241151

债券简称：24 航租 02

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	中航国际融资租赁有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)
是否为专项品种债券	□是 √否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	9.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.01

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	募集资金拟用于偿还有息债务
是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	9.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	9.00
3.2.2 偿还公司债券情况	9.00 亿元用于偿还“21 航租 04”
3.3.1 补充流动资金金额	0.00
3.3.2 补充流动资金情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00

3.6.2 其他用途具体情况	不适用
----------------	-----

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	9.00 亿元用于偿还“21 航租 04”
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：240597

债券简称：24 中航 G1

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	中航证券有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	-

募集资金总额	5
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还到期债务。
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	-

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	5
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	5
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	偿还收益凭证 0.78 亿元，同业拆借 2.5 亿元，转融资 1.7 亿元。
3.2.1 偿还公司债券金额	0
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金金额	0
3.3.2 补充流动资金情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	-
4.1.2 项目运营效益	-
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	-
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	-

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	截至报告期末募集资金已用于偿还收益凭证、同业拆借和转融资。
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	-

债券代码：240598

债券简称：24 中航 G2

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	中航证券有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	-
募集资金总额	5
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还到期债务。
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	-

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	5
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	5

3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	偿还收益凭证 0.78 亿元，同业拆借 2.5 亿元，转融资 1.7 亿元。
3.2.1 偿还公司债券金额	0
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金金额	0
3.3.2 补充流动资金情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	-
4.1.2 项目运营效益	-
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	-
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	-

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	截至报告期末募集资金已用于偿还收益凭证、同业拆借和转融资。
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-

募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	-

(四) 专项品种债券应当披露的其他事项√适用 不适用**1、 公司为可交换公司债券发行人**适用 不适用**2、 公司为绿色公司债券发行人**适用 不适用**3、 公司为可续期公司债券发行人**√适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	138553.SH
债券简称	22 产融 Y2
债券余额	15
续期情况	以每 3 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长不超过 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。 报告期内未触发相关事项。
利率跳升情况	重新定价周期适用的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。如果发行人行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。后续周期的当期基准利率为票面利率重置日前 250 个交易日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 3 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。 报告期内未触发相关事项
利息递延情况	本期债券附设发行人递延支付利息选择权，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，将于付息日前 10 个交易日发布《递延支付利息公告》。 报告期内未触发相关事项。
强制付息情况	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）。 报告期内未触发相关事项。
是否仍计入权益及相关会计处理	将本期债券分类为权益工具。
其他事项	无

4、 公司为扶贫公司债券发行人

适用 不适用

5、 公司为乡村振兴公司债券发行人

适用 不适用

6、 公司为一带一路公司债券发行人

适用 不适用

7、 公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	115708.SH
债券简称	23 产融 K1
债券余额	6
科创项目进展情况	本期债券募集资金扣除发行费用后，已将全部募集资金用于“国家产业投资基金”的出资。
促进科技创新发展效果	“国家产业投资基金”通过向科技创新公司提供发展必要资金，可以有效提升科技创新公司的市场竞争力和综合实力，通过有效整合科技资源和金融资源，推动“国内外具有重大价值、技术尚处于应用探索研究或预先研究阶段，市场相对还不成熟，风险较大的重大科技转化项目”从“人才、技术”到“科技创新公司”的落地。其投资成果可以助推所投资的科技创新相关细分行业的产业结构升级，提升国家在相应领域的科技创新能力和综合竞争力。
基金产品的运作情况（如有）	国家产业投资基金按照国务院有关设立批复文件开展产业投资，主要投资领域包括重点投向海洋、太空、网络空间等国家重点领域，推动航天、航空、高技术船舶及海洋工程、安全防务、电子信息、动力、关键材料等相关产业发展。
其他事项	无。

8、 公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

适用 不适用

9、 公司为纾困公司债券发行人

适用 不适用

10、 公司为中小微企业支持债券发行人

适用 不适用

11、 其他专项品种公司债券事项

适用 不适用

(五) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0% 是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

2、负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 557.48 亿元和 610.87 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 9.58%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月以上		
公司信用类债券		62	240.2	302.2	49.47
银行贷款		18	132.35	150.35	24.61
非银行金融机构贷款					
其他有息债务		44.5	113.82	158.32	25.92
合计		124.5	486.37	610.87	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 220.4 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 81.8 亿元，且共有 62 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 1,822.54 亿元和 1,977.02 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 8.48%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月以上		
公司信用类债券		146	486.95	632.95	32.02
银行贷款		203.37	766.86	970.23	49.08
非银行金融机构贷款				—	0.00
其他有息债务		83.31	290.53	373.84	18.91
合计		432.68	1,544.34	1,977.02	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 393.15 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 239.8 亿元，且共有 146 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 149.88 亿元人民币，且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 21.31 亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

(3). 主要负债情况及其变动原因

单位：元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
拆入资金	1,958,321,748.54	3,152,020,194.45	-37.87	主要系中航证券拆入资金规模减少。
衍生金融负债	1,928,571.85	3,065,705.76	-37.09	主要系中航租赁货币远期及掉期业务公允价值变动。
应付票据	1,001,937,784.55	262,712,000.00	281.38	主要系中航租赁增加用票据购买融资租赁资产。
合同负债	6,453,593.17	10,630,355.70	-39.29	主要是中航证券预收基金管理费减少。
卖出回购金融资产款	7,966,253,158.78	6,072,303,117.41	31.19	主要系中航证券质押式回购业务规模增大。
吸收存款及同业存放	153,240,450,421.72	220,855,272,069.00	-30.61	主要系中航财务客户存款流出。
应付职工薪酬	148,620,458.30	104,575,722.09	42.12	主要系计提的应付职工薪酬未发放所致。
代理承销证券款	-	169,602,361.50	-100.00	主要是代理承销证券款本期支付所致。
短期借款	43,922,197,256.16	37,455,821,364.66	17.26	
一年内到期的非流动负债	43,594,992,090.53	36,779,569,505.61	18.53	
长期借款	51,180,432,481.93	51,448,940,038.27	-0.52	
应付债券	47,288,232,534.28	47,049,453,208.52	0.51	

(4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

(六) 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

(七) 主要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	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.94	0.98	-0.04	
速动比率	0.94	0.98	-0.04	
资产负债率(%)	85.57	86.99	-1.42	
	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	13,490.73	67,747.56	-80.09	主要系公司净利润减少，一方面受市场行情波动影响，公司持有金融资产投资收益有所下降，另一方面公司相关金融业务结构转型调整，手续费及佣金收入较上年同期有所减少。
EBITDA 全部债务比	0.01	0.02	-50.00	同上。
利息保障倍数	1.39	1.61	-13.66	
现金利息保障倍数	-18.41	-19.31	-4.66	
EBITDA 利息保障倍数	1.64	1.87	-12.30	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

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

财务报表

合并资产负债表

2024年6月30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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	注释 1	54,324,534,256.40	131,850,444,127.78
结算备付金	注释 2	1,244,590,636.47	1,747,825,976.37
拆出资金			
交易性金融资产	注释 3	54,919,525,410.87	53,946,911,940.22
衍生金融资产	注释 4	120,890,754.67	141,250,629.41
应收票据	注释 5	34,517,048.00	8,400,000.00
应收账款	注释 6	204,511,127.25	202,666,262.34
应收款项融资			
预付款项	注释 9	98,984,650.81	67,056,955.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 10	787,985,880.91	880,624,360.66
其中：应收利息			
应收股利		65,682,707.62	200,000,000.00
买入返售金融资产	注释 11	531,547,632.33	3,240,879,225.70
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 14	132,056,236,288.13	111,403,748,453.30
其他流动资产	注释 15	12,924,594,419.71	17,022,811,344.16
流动资产合计		257,247,918,105.55	320,512,619,275.71
非流动资产：			
发放贷款和垫款	注释 16	29,778,896,396.41	28,578,416,424.65
债权投资	注释 17	875,093,469.00	887,213,868.04
其他债权投资	注释 18	13,580,883,226.14	12,689,101,775.65
长期应收款	注释 19	83,465,687,910.87	82,323,711,362.12
长期股权投资	注释 20	6,747,747,485.18	7,188,385,007.23
其他权益工具投资	注释 21	10,232,223,711.24	9,750,502,997.98
其他非流动金融资产	注释 22	11,142,463,747.67	8,249,730,964.28
投资性房地产	注释 23	2,192,751,914.61	2,226,975,549.69
固定资产	注释 24	24,782,449,948.99	23,838,117,265.44
在建工程	注释 25	81,542,598.10	29,825,252.61
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	注释 28	3,301,734,159.01	3,373,112,029.11
无形资产	注释 29	193,421,867.78	195,919,445.37
其中：数据资源			
开发支出		14,470,547.27	13,136,267.55
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	注释 32	17,876,384.68	22,753,107.45
递延所得税资产	注释 33	3,739,631,887.69	3,680,688,786.59
其他非流动资产	注释 34	2,526,119,175.93	2,940,541,799.97
非流动资产合计		192,672,994,430.57	185,988,131,903.73
资产总计		449,920,912,536.12	506,500,751,179.44
流动负债：			
短期借款	注释 35	43,922,197,256.16	37,455,821,364.66
向中央银行借款			
拆入资金	注释 37	1,958,321,748.54	3,152,020,194.45
交易性金融负债			
衍生金融负债	注释 38	1,928,571.85	3,065,705.76
应付票据	注释 39	1,001,937,784.55	262,712,000.00
应付账款	注释 41	218,532,752.41	196,827,622.45
预收款项	注释 42	1,187,037,662.18	1,024,652,348.71
合同负债	注释 43	6,453,593.17	10,630,355.70
卖出回购金融资产款	注释 44	7,966,253,158.78	6,072,303,117.41
吸收存款及同业存放	注释 40	153,240,450,421.72	220,855,272,069.00
代理买卖证券款	注释 48	6,683,609,469.52	6,603,598,664.59
代理承销证券款	注释 49		169,602,361.50
应付职工薪酬	注释 45	148,620,458.30	104,575,722.09
应交税费	注释 46	650,802,181.75	823,901,454.64
其他应付款	注释 47	2,772,527,680.45	2,398,259,727.97
其中：应付利息		105,004.17	105,004.17
应付股利		244,750,547.71	180,099,041.83
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	注释 51	43,594,992,090.53	36,779,569,505.61
其他流动负债	注释 52	11,209,918,494.57	12,323,996,967.73
流动负债合计		274,563,583,324.48	328,236,809,182.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 53	51,180,432,481.93	51,448,940,038.27
应付债券	注释 54	47,288,232,534.28	47,049,453,208.52
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 55	2,213,726,216.50	2,353,945,096.79
长期应付款	注释 56	5,521,727,420.22	5,552,730,521.01
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 59	23,943,472.98	24,519,490.62

递延所得税负债	注释 33	1,845,970,552.26	1,783,602,328.19
其他非流动负债	注释 60	2,373,375,737.54	4,179,002,074.85
非流动负债合计		110,447,408,415.71	112,392,192,758.25
负债合计		385,010,991,740.19	440,629,001,940.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 61	8,824,894,266.00	8,824,894,266.00
其他权益工具	注释 62	1,497,877,358.50	1,497,877,358.50
其中：优先股			
永续债		1,497,877,358.50	1,497,877,358.50
资本公积	注释 63	5,533,154,187.93	5,536,638,390.04
减：库存股	注释 64	128,729,375.37	128,729,375.37
其他综合收益	注释 65	3,123,679,190.34	2,998,076,522.22
专项储备			
盈余公积	注释 67	1,009,331,703.31	1,009,331,703.31
一般风险准备	注释 68	2,628,543,627.92	2,625,471,019.40
未分配利润	注释 69	15,722,503,676.52	15,549,439,300.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		38,211,254,635.15	37,912,999,184.87
少数股东权益		26,698,666,160.78	27,958,750,054.05
所有者权益（或股东权益）合计		64,909,920,795.93	65,871,749,238.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		449,920,912,536.12	506,500,751,179.44

公司负责人：罗继德

主管会计工作负责人：石仕明

会计机构负责人：李峰立

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 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	附注十六	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		647,692,808.08	418,724,386.01
交易性金融资产		22,323,870,803.36	21,822,398,100.79
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	注释 2	24,389,017,462.19	18,492,516,863.10
其中：应收利息			
应收股利		559,623,400.00	559,623,400.00
存货			
其中：数据资源			
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		635,501.02	219,306.42
流动资产合计		47,361,216,574.65	40,733,858,656.32

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	注释 3	31,550,104,637.72	31,407,796,723.08
其他权益工具投资		3,551,321,553.87	3,539,374,923.94
其他非流动金融资产		84,311,148.85	84,311,148.85
投资性房地产			
固定资产		160,937.09	160,937.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
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		35,185,898,277.53	35,031,643,732.96
资产总计		82,547,114,852.18	75,765,502,389.28
流动负债：			
短期借款		20,947,594,825.00	19,704,255,208.33
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	768,336.64
应交税费		3,278,670.56	27,654,808.40
其他应付款		2,893,874,236.23	2,797,241,827.59
其中：应付利息			
应付股利		61,253,674.16	8,189,834.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,996,295,443.17	2,807,654,183.04
其他流动负债		5,748,348,356.16	5,783,111,095.91
流动负债合计		38,589,396,067.89	31,120,685,459.91
非流动负债：			
长期借款		5,202,800,000.00	5,602,600,000.00
应付债券		17,870,000,000.00	18,030,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		500,000.00	500,000.00
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		23,073,300,000.00	23,633,100,000.00
负债合计		61,662,696,067.89	54,753,785,459.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,824,894,266.00	8,824,894,266.00
其他权益工具		1,497,877,358.50	1,497,877,358.50
其中：优先股			
永续债		1,497,877,358.50	1,497,877,358.50
资本公积		8,478,637,739.90	8,478,637,739.90
减：库存股		128,729,375.37	128,729,375.37
其他综合收益		293,023,246.05	281,076,616.12
专项储备			
盈余公积		1,166,131,801.92	1,166,131,801.92
未分配利润		752,583,747.29	891,828,522.30
所有者权益（或股东权益）合计		20,884,418,784.29	21,011,716,929.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		82,547,114,852.18	75,765,502,389.28

公司负责人：罗继德

主管会计工作负责人：石仕明

会计机构负责人：李峰立

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		7,734,512,647.53	8,304,616,561.45
其中：营业收入	注释 70	4,890,402,134.29	5,296,200,763.85
利息收入	注释 70	1,915,116,763.25	1,627,492,265.23
已赚保费		-	
手续费及佣金收入	注释 70	928,993,749.99	1,380,923,532.37
二、营业总成本		7,104,877,245.96	7,522,064,369.11
其中：营业成本	注释 70	3,256,432,821.73	3,441,393,370.55
利息支出	注释 70	1,678,635,388.76	1,699,219,279.76
手续费及佣金支出	注释 70	64,721,994.08	84,914,702.20
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	注释 71	51,105,435.03	95,239,040.65
销售费用	注释 72	772,301,071.88	1,067,467,884.29
管理费用	注释 73	378,037,355.44	428,928,092.97
研发费用	注释 74	14,983,961.14	18,997,171.37
财务费用	注释 75	888,659,217.90	685,904,827.32
其中：利息费用		947,543,976.68	800,727,513.83
利息收入		62,989,942.42	155,190,430.92

加：其他收益	注释 76	161,225,717.68	71,285,136.73
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 77	915,619,992.39	1,492,421,781.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		113,532,174.17	174,849,575.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,298,200.79	4,122,701.83
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）	注释 79	171,568,651.82	251,147,620.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 80	-523,569,052.12	-472,454,480.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 81	-	1,606,464.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 82	278,553.68	8,554,740.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,356,057,465.81	2,139,236,157.88
加：营业外收入	注释 83	774,043.15	8,627,057.28
减：营业外支出	注释 84	8,895,016.16	5,593,023.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,347,936,492.80	2,142,270,191.17
减：所得税费用	注释 85	434,280,062.62	618,579,437.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		913,656,430.18	1,523,690,754.14
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		913,656,430.18	1,523,690,754.14
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）		236,772,307.63	725,853,172.62
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		676,884,122.55	797,837,581.52
六、其他综合收益的税后净额		221,232,698.39	323,623,366.70
（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		57,015,666.09	82,817,883.92
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		68,587,002.03	182,290,655.79
（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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		95,630,030.27	58,514,826.99
七、综合收益总额		1,134,889,128.57	1,847,314,120.84
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		362,374,975.75	990,961,712.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		772,514,152.82	856,352,408.51

八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	注释 87	0.03	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.08

公司负责人：罗继德

主管会计工作负责人：石仕明

会计机构负责人：李峰立

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十六	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		547,622.87	2,899,295.33
销售费用			
管理费用		4,434,031.40	5,008,045.95
研发费用			
财务费用		796,744,026.85	651,763,843.12
其中：利息费用		998,127,153.79	940,697,390.21
利息收入		212,664,248.35	298,621,488.48
加：其他收益		241,153.02	179,354.25
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	681,511,250.34	621,833,562.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		92,148,759.05	163,503,546.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		74,717,445.41	-295,399,548.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,740,000.00	
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）		-50,995,832.35	-333,057,816.84
加：营业外收入			
减：营业外支出			33,962.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-50,995,832.35	-333,091,779.09
减：所得税费用			-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-50,995,832.35	-333,091,779.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-50,995,832.35	-333,091,779.09
（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		11,946,629.93	19,675,429.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		11,946,629.93	19,675,429.15
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		11,946,629.93	19,675,429.15
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		-39,049,202.42	-313,416,349.94
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：罗继德

主管会计工作负责人：石仕明

会计机构负责人：李峰立

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,397,131,061.95	36,127,741,080.33
客户存款和同业存放款项净增加额		-67,414,156,238.47	-75,888,794,445.99
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		2,908,373,141.30	3,044,909,218.49
拆入资金净增加额		-1,190,100,000.00	700,000,000.00
回购业务资金净增加额		4,606,089,956.26	6,142,384,000.00
代理买卖证券收到的现金净额		73,239,711.48	95,258,206.15
收到的税费返还		4,961,790.43	25,267,198.12
收到其他与经营活动有关的现金	注释 88	1,929,842,110.63	3,085,435,658.81
经营活动现金流入小计		-25,684,618,466.42	-26,667,799,084.09
购买商品、接受劳务支付的现金		28,222,110,548.22	26,797,630,048.75
客户贷款及垫款净增加额		7,081,136,239.88	8,204,189,083.72
存放中央银行和同业款项净增加额		1,266,950,603.96	1,264,323,126.32
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
为交易目的而持有的金融资产的净增加额		92,896,172.24	2,166,128,622.26
支付利息、手续费及佣金的现金		1,745,014,921.39	1,410,591,175.47
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		681,766,655.63	999,060,386.88
支付的各项税费		1,548,586,219.15	2,267,228,830.93
支付其他与经营活动有关的现金	注释 88	1,251,895,647.10	2,161,271,636.32
经营活动现金流出小计		41,890,357,007.57	45,270,422,910.65
经营活动产生的现金流量净额	注释 89	-67,574,975,473.99	-71,938,221,994.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		47,040,577,573.58	55,447,319,677.91

取得投资收益收到的现金		530,582,178.24	439,988,200.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,569,055,815.45	8,142,977.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			18,024,708.37
收到其他与投资活动有关的现金	注释 88	575,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计		50,140,790,567.27	55,914,475,564.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,101,818,884.80	2,549,332,938.77
投资支付的现金		64,602,410,260.15	66,444,471,449.01
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			1,987,905.05
支付其他与投资活动有关的现金	注释 88	28,549.63	69,631,000.00
投资活动现金流出小计		66,704,257,694.58	69,065,423,292.83
投资活动产生的现金流量净额		-16,563,467,127.31	-13,150,947,728.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,480,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		47,899,985,694.18	37,222,967,638.40
发行债券收到的现金		20,280,910,736.40	24,607,436,037.74
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 88	1,130,211,728.68	1,253,568,277.09
筹资活动现金流入小计		69,311,108,159.26	64,563,971,953.23
偿还债务支付的现金		57,626,881,896.18	56,140,076,962.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,188,437,354.28	3,299,538,203.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			312,786,610.95
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 88	2,047,182,386.89	6,675,620,109.29
筹资活动现金流出小计		63,862,501,637.35	66,115,235,275.79
筹资活动产生的现金流量净额		5,448,606,521.91	-1,551,263,322.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,014,880.25	236,841,687.53
五、现金及现金等价物净增加额		-78,676,821,199.14	-86,403,591,358.24
加：期初现金及现金等价物余额		124,483,842,445.54	136,060,323,563.84
六、期末现金及现金等价物余额		45,807,021,246.40	49,656,732,205.60

公司负责人：罗继德

主管会计工作负责人：石仕明

会计机构负责人：李峰立

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,764,269,657.71	5,876,246,074.06
经营活动现金流入小计		3,764,269,657.71	5,876,246,074.06
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		1,641,161.95	1,441,682.54

支付的各项税费		29,384,195.47	55,047,681.87
支付其他与经营活动有关的现金		9,451,100,965.35	95,284,967.74
经营活动现金流出小计		9,482,126,322.77	151,774,332.15
经营活动产生的现金流量净额		-5,717,856,665.06	5,724,471,741.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,571,266,131.73	2,887,287,863.25
取得投资收益收到的现金		601,612,035.70	541,490,298.38
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		5,172,878,167.43	3,428,778,161.63
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		5,056,800,000.00	5,723,005,863.25
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		5,056,800,000.00	5,723,005,863.25
投资活动产生的现金流量净额		116,078,167.43	-2,294,227,701.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,695,352,222.22	9,350,000,000.00
发行债券收到的现金		9,780,290,777.80	9,090,080,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		27,475,643,000.02	18,440,080,000.00
偿还债务支付的现金		20,647,350,000.00	22,187,691,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		996,944,833.73	1,009,050,051.34
支付其他与筹资活动有关的现金		566,837.21	-
筹资活动现金流出小计		21,644,861,670.94	23,196,741,051.34
筹资活动产生的现金流量净额		5,830,781,329.08	-4,756,661,051.34
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		418,689,976.63	1,490,000,121.42
六、期末现金及现金等价物余额			
		647,692,808.08	163,583,110.37

公司负责人：罗继德

主管会计工作负责人：石仕明

会计机构负责人：李峰立

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续债	其他												
一、上年期末余额	8,824,894,266.00		1,497,877,358.50		5,536,638,390.04	128,729,375.37	2,998,076,522.22		1,009,331,703.31	2,625,471,019.40	15,549,439,300.77		37,912,999,184.87	27,958,750,054.05	65,871,749,238.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	8,824,894,266.00		1,497,877,358.50		5,536,638,390.04	128,729,375.37	2,998,076,522.22		1,009,331,703.31	2,625,471,019.40	15,549,439,300.77		37,912,999,184.87	27,958,750,054.05	65,871,749,238.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-3,484,202.11		125,602,668.12			3,072,608.52	173,064,375.75		298,255,450.28	-1,260,083,893.27	-961,828,442.99
(一) 综合收益总额							125,602,668.12				236,772,307.63		362,374,975.75	772,514,152.82	1,134,889,128.57
(二) 所有者投入和减少 资本					-3,484,202.11								-3,484,202.11	-1,600,000,000.00	-1,603,484,202.11
1. 所有者投入的普通股														-1,600,000,000.00	-1,600,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投 入资本															
3. 股份支付计入所有者权 益的金额															
4. 其他					-3,484,202.11								-3,484,202.11		-3,484,202.11
(三) 利润分配										3,072,608.52	-91,321,551.18		-88,248,942.66	-432,598,046.09	-520,846,988.75
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备										3,072,608.52	-3,072,608.52				
3. 对所有者(或股东)的 分配											-88,248,942.66		-88,248,942.66	-432,598,046.09	-520,846,988.75
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											27,613,619.30		27,613,619.30		27,613,619.30
四、本期期末余额	8,824,894,266.00		1,497,877,358.50		5,533,154,187.93	128,729,375.37	3,123,679,190.34		1,009,331,703.31	2,628,543,627.92	15,722,503,676.52		38,211,254,635.15	26,698,666,160.78	64,909,920,795.93

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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、上年期末余额	8,830,692,012.00		2,995,754,717.01		5,535,340,356.44	180,978,628.97	3,267,763,686.75		1,009,331,703.31	2,564,035,558.85	15,864,577,576.96	39,886,516,982.35	28,198,836,377.73	68,085,353,360.08
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他											40,200.23	40,200.23	-3,349.00	36,851.23
二、本年期初余额	8,830,692,012.00		2,995,754,717.01		5,535,340,356.44	180,978,628.97	3,267,763,686.75		1,009,331,703.31	2,564,035,558.85	15,864,617,777.19	39,886,557,182.58	28,198,833,028.73	68,085,390,211.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,797,746.00				-29,818,850.74	-52,249,253.60	265,108,539.71		6,641,311.60	2,101,683.54	790,835,232.58	1,081,319,424.29	-223,841,251.96	857,478,172.33
（一）综合收益总额							265,108,539.71				725,853,172.62	990,961,712.33	856,352,408.51	1,847,314,120.84
（二）所有者投入和减少资本	-5,797,746.00				-29,818,850.74	-52,249,253.60						16,632,656.86	-767,407,049.52	-750,774,392.66
1. 所有者投入的普通股	-5,797,746.00				-29,818,850.74	-52,249,253.60						16,632,656.86		16,632,656.86
2. 其他权益工具持有者投入资本													-767,407,049.52	-767,407,049.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										2,101,683.54	-2,101,683.54		-312,786,610.95	-312,786,610.95
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备										2,101,683.54	-2,101,683.54			
3. 对所有者（或股东）的分配													-312,786,610.95	-312,786,610.95
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								6,641,311.60			67,083,743.50	73,725,055.10		73,725,055.10
四、本期期末余额	8,824,894,266.00		2,995,754,717.01		5,505,521,505.70	128,729,375.37	3,532,872,226.46		1,015,973,014.91	2,566,137,242.39	16,655,453,009.77	40,967,876,606.87	27,974,991,776.77	68,942,868,383.64

公司负责人：罗继德

主管会计工作负责人：石仕明

会计机构负责人：李峰立

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,824,894,266.00		1,497,877,358.50		8,478,637,739.90	128,729,375.37	281,076,616.12		1,166,131,801.92	891,828,522.30	21,011,716,929.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,824,894,266.00		1,497,877,358.50		8,478,637,739.90	128,729,375.37	281,076,616.12		1,166,131,801.92	891,828,522.30	21,011,716,929.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							11,946,629.93			-139,244,775.01	-127,298,145.08
（一）综合收益总额							11,946,629.93			-50,995,832.35	-39,049,202.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-88,248,942.66	-88,248,942.66
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-88,248,942.66	-88,248,942.66
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	8,824,894,266.00		1,497,877,358.50		8,478,637,739.90	128,729,375.37	293,023,246.05		1,166,131,801.92	752,583,747.29	20,884,418,784.29

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,830,692,012.00		2,995,754,717.01		8,484,319,160.57	180,978,628.97	73,725,216.58		1,166,131,801.92	1,889,002,525.98	23,258,646,805.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,830,692,012.00		2,995,754,717.01		8,484,319,160.57	180,978,628.97	73,725,216.58		1,166,131,801.92	1,889,002,525.98	23,258,646,805.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,797,746.00				-28,617,719.16	-52,249,253.60	19,675,429.15			-333,091,779.09	-295,582,561.50
（一）综合收益总额							19,675,429.15			-333,091,779.09	-313,416,349.94
（二）所有者投入和减少资本	-5,797,746.00				-28,617,719.16	-52,249,253.60					17,833,788.44
1. 所有者投入的普通股	-5,797,746.00				-28,617,719.16	-52,249,253.60					17,833,788.44
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	8,824,894,266.00		2,995,754,717.01		8,455,701,441.41	128,729,375.37	93,400,645.73		1,166,131,801.92	1,555,910,746.89	22,963,064,243.59

公司负责人：罗继德

主管会计工作负责人：石仕明

会计机构负责人：李峰立

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“中航投资有限”）100%股权已过户至北亚集团名下，北亚集团取得中航投资有限100%股权。北亚集团向中国航空工业集团公司发行人民币普通股（A股）77,782.8113万股，增加注册资本77,782.8113万元，变更后的注册资本为105,216.314万元，中国航空工业集团公司持有北亚集团73.93%股权。2012年5月28日，取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》

经北亚集团2011年度股东大会决议通过，北亚集团于2012年7月在黑龙江省工商行政管理局办理完毕公司名称、注册资本、经营范围及住所地等工商注册信息变更登记手续。公司名称由“北亚实业（集团）股份有限公司”变更为“中航投资控股股份有限公司”（以下简称“中航投资股份公司”）；公司注册资本由27,433.5027万元变更为105,216.314万元；公司经营范围由“铁路客运、铁路自备车运输、机电化工领域技术服务等”变更为“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的批复》（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》。

经本公司第九届董事会第六次会议、2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于注销回购股份的议案》，同意公司注销存放于公司回购专用证券账户的已回购社会公众股 89,282,615 股股份。本次回购股份注销完成后，公司总股本由 8,919,974,627 股变更为 8,830,692,012 股。公司注册资本由 8,919,974,627 元变更为 8,830,692,012 元。公司已完成本次注册资本减少的工商登记手续，并取得哈尔滨市市场监督管理局换发的《营业执照》，营业执照其他内容保持不变。

经中航工业产融控股股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会第十三次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据公司 2020 年第一次临时股东大会授权，公司回购注销限制性股票 5,797,746 股。本次回购股份注销完成后，公司总股本由 8,830,692,012 股变更为 8,824,894,266 股。

截止到 2024 年 6 月 30 日，本公司总股本为 882,489.4266 万元，注册资本为 882,489.4266 万元。最终控制方为中国航空工业集团有限公司。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，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。本公司合并范围的变化详见附注合并范围的变更，本公司子公司情况详见附注在其他主体中的权益。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

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》（2023 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

(一) 具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

(1) 本公司运用估值技术确定金融工具的公允价值：

对于不存在活跃市场的金融工具，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确定其公允价值。估值技术主要为市场法和收益法，包括参考市场参与者最近进行的有序交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法等。

本公司采用估值技术确定金融工具的公允价值时，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，可能包括市场利率、外汇汇率、股价或股价指数。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，如就自身和交易对手的信用风险、市场波动率、流动性调整等作出估计，使用不同的估值技术或输入值可能导致公允价值估计存在较重大差异。

(2) 本公司对结构化主体具有控制的判断：

在判断本公司是否控制由本公司担任资产管理人的结构化主体时，需要管理层基于所有的事实和情况综合判断本公司是以主要责任人还是其他方的代理人的身份行使决策权。如果本公司是主要责任人，那么对结构化主体具有控制。在判断本公司是否为主要责任人时，考虑的因素包括资产管理人对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、取得的薪酬水平和因持有结构化主体其他利益而面临可变回报的风险敞口。一旦相关事实和情况的变化导致这些因素发生变化时，本公司将进行重新评估。

(3) 本公司对预期信用损失的计量：

对于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计量的金融资产，其预期信用损失的计量中使用了复杂的模型和大量的假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和借款人的信用行为以及其他预期信用损失计量中使用的参数、假设和估计技术，根据会计准则的要求对预期信用损失进行计量涉及许多重大判断。

(二) 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。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 营业周期

适用 不适用

(五) 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。

(六) 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

本公司根据自身所处的具体环境，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在判断项目性质的重要性时，本公司主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响本公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断项目金额大小的重要性时，本集团考虑该项目金额占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入总额、营业成本总额、净利润、综合收益总额等直接相关项目金额的比重或所属报表示列项目金额的比重。

(七) 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。

(八)控制的判断标准和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。

(九) 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。

(十) 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。

(十一) 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。

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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。

(十五) 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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款, 以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款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。

(十六) 套期工具

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

- (1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。
- (2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。
- (3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

- 1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。
- 2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 3) 套期关系的套期比率，等于本公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2. 公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为本公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其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，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

(1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

(十七) 应收票据√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(十五)6. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据√适用 不适用

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	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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法 适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准** 适用 不适用**(十八) 应收账款**√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(十五)6. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据√适用 不适用

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法 适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准** 适用 不适用**(十九) 应收款项融资** 适用 不适用

(二十)其他应收款

√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(十五)6. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

(二十一)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。

(二十二)转融通业务

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

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

(二十三) 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。

(二十四) 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

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. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

4. 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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

(二十五) 合同资产

√适用 □不适用

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。

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（十五）6. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

(二十六) 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√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。

(二十七) 其他债权投资

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（十五）6. 金融工具减值。

(二十八) 长期应收款

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（十五）6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的长期应收款单独确定其信用损失。

(二十九) 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（七）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。

(三十) 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。

(三十一) 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%	1.9%-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。

(三十二) 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。

(三十三) 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。

(三十四)生物资产

适用 不适用

(三十五)油气资产

适用 不适用

(三十六)使用权资产

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。

(三十七)无形资产**使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

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：

项目	预计使用寿命	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。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

(三十八) 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。

(三十九) 长期待摊费用

适用 不适用

1. 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。

(四十) 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

(四十一) 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。

(四十二) 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。

(四十三) 合同负债

√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。

(四十四) 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全部为设定提存计划。

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和年金计划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。

(四十五)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

(四十六)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。

(四十七)租赁负债

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。

(四十八) 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。

(四十九) 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。

(五十)收入**按照业务类型披露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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

(五十一) 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。

(五十二) 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。

(五十三) 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。

(五十四) 租赁

√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。

（1）作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(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。

(五十五) 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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。

其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(五十六) 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。

(五十七) 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。

(五十八) 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	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），“关于售后租回的会计处理”内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。	执行解释 17 号对本报告期内财务报表无影响。	

其他说明

无

2. 重要会计估计变更

适用 不适用

3. 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

(五十九) 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
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%
企业所得税	应纳税所得额	0%、5%、12.5%、15%、16.5%、及 25%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中航蓝波租赁（上海）有限公司	20
中航蓝舟租赁（上海）有限公司	20
中航蓝昊租赁（上海）有限公司	20
中航蓝景租赁（天津）有限公司	20
中航蓝湾租赁（天津）有限公司	20
中航蓝郡租赁（天津）有限公司	20
中航蓝奥租赁（天津）有限公司	20
中航蓝安租赁（天津）有限公司	20
中航蓝麟租赁（天津）有限公司	20
中航蓝飞租赁（天津）有限公司	20
中航蓝钊租赁（天津）有限公司	20
中航蓝秋租赁（天津）有限公司	20
中航蓝拓租赁（天津）有限公司	20
蓝蜀一号租赁（天津）有限公司	20
蓝竣租赁（天津）有限公司	20
蓝越租赁（天津）有限公司	20
蓝邸租赁（天津）有限公司	20
蓝洪租赁（天津）有限公司	20
蓝盈租赁（天津）有限公司	20
蓝宿租赁（天津）有限公司	20
蓝藏租赁（天津）有限公司	20
蓝丽租赁（天津）有限公司	20
蓝亚租赁（天津）有限公司	20
China Aviation International Holding Co., Ltd.	16.50
GOLDEN HONEST SHIPPING LIMITED	16.50
SUN FAITH SHIPPING LIMITED	16.50
FANNI SHIPPING LIMITED	16.50
BRAVING WIND SHIPPING CO., LIMITED	16.50
FLOURISH SHIPPING CO., LIMITED	16.50
SINO SHINE SHIPPING CO., LIMITED	16.50
CROWN AMPLE LTD.	16.50
PAN PACIFIC SHIPPING LIMITED	16.50

HONEST PLEASURE LIMITED	16.50
MILLION STAR CORPORATION LIMITED	16.50
GOLDWAY SHIPPING LIMITED	16.50
GOOD OCEAN SHIPPING LIMITED	16.50
GOOD TREND SHIPPING LIMITED	16.50
GREAT SHIPPING LIMITED	16.50
SOAR VAST LIMITED	16.50
Multi-Creative Ltd	16.50
ChangYiHai Limited	16.50
Able Fantasy Ltd	16.50
Big Ocean Shipping Limited	16.50
Fine Ocean Shipping Ltd	16.50
FAST KING SHIPPING LIMITED	16.50
EASY EXPRESS SHIPPING LIMITED	16.50
Brilliant Cherish Limited	16.50
HongKong Koresyn Limited	16.50
RUIHAO INDUSTRY LIMITED	16.50
YISHENGDA INTERNATIONAL CO., LIMITED	16.50
SOAR GREAT LIMITED	16.50
Golden West Shipping Limited	16.50
Golden North Shipping Limited	16.50
Oriental Express Shipping Limited	16.50
Soar Harmony Shipping Limited	16.50
Hope Well Shipping Limited	16.50
Soar North Shipping Limited	16.50
Soar Gain Shipping Limited	16.50
Soar East Shipping Limited	16.50
Soar Cheer Shipping Limited	16.50
Soar Wealth Limited	16.50
纽航融资租赁（海口）有限公司	15
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
CAVIC 58 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 59 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 60 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 61 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 62 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 63 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 64 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 65 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 66 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
Soar Wise Limited	12.50
SOAR POWER LIMITED	12.50
Hanri Limited	0
Soar Triumph Limited	0
Soar Trophy Limited	0
HANCHEN LIMITED	0
Great Cheer Limited	0
Great East Limited	0
AVICIL Aquarius Limited	0
AVICIL Capricorn Limited	0
AVICIL Libra Limited	0
AVICIL Scorpio Limited	0
GREAT EPSILON LIMITED	0

GREAT KAPPA LIMITED	0
GREAT LAMDA LIMITED	0
GREAT THITA LIMITED	0
Great Chemical Tankers 5 Limited	0
Great Chemical Tankers 6 Limited	0
Great Kavala Limited	0
Great Syros Limited	0
Great Skiathos Limited	0
Great Sifnos Limited	0
Great Folegandros Limited	0
Great Serifos Limited	0
Glory Mercury Limited	0
Glory Polaris Limited	0
Glory Altair Limited	0
Glory Sirius Limited	0
HanJiang Limited	0
Hanhe Limited	0
GOOD HONOR SHIPPING LIMITED	0
Glory Snow Limited	0
Great Intuition Limited	0
Great Invention Limited	0
Great Beryl Limited	0
Great Velocity Limited	0
Great Orbit Limited	0
Great Equinox Limited	0
Great Antipsara Limited	0
Great Kithira Limited	0
Great Thasos Limited	0
Hanyu 4 Limited	0
Hanyu 5 Limited	0
Hanyu 6 Limited	0
Soar Nice Limited	0
GEM 2020 Limited	0
JADE 2020 Limited	0
Cool Lan Shipping Limited	0
Glory Singapore Limited	0
Glory Hongkong Limited	0
Glory Hua Shan Limited	0
Glory Tai Shan Limited	0
Glory Song Shan Limited	0
BIG LILY SHIPPING LIMITED	0
BIG PEONY SHIPPING LIMITED	0
Glory Brisbane Limited	0
Glory Sydney Limited	0
Psychic Award Shipping Limited	0
Psychic Trophy Shipping Limited	0
Psychic Triumph Shipping Limited	0
Star Soho Shipping Limited	0

Star Osceola Shipping Limited	0
Star Memphis Shipping Limited	0
Star Lombard Shipping Limited	0
Han Xi Global Limited	0
Han She Global Limited	0
Big G One Shipping Limited	0
Big G Two Shipping Limited	0
PSYCHIC BRIGHT SHIPPING LTD	0
PSYCHIC WISE SHIPPING LTD	0
PSYCHIC INTELLIGENT SHIPPING LTD	0
PSYCHIC GRACE SHIPPING LTD	0
PSYCHIC ELEGANT SHIPPING LTD	0
Bright Rizhao Shipping Limited	0
Han Zhi Limited	0
Han Hui Limited	0
BIG D SHIPPING LIMITED	0
Honor Iris Limited	0
Honor Dahlia Limited	0
Honor Ixora Limited	0
Honor Jasmine Limited	0
Bright Rose Shipping Limited	0
Bright Flax Shipping Limited	0
Bright Lotus Shipping Limited	0
Great Veloce Limited	0
Great Superior Limited	0
Han Jue Limited	0
Han Zheng Limited	0
Han Jing Limited	0
Great Purus One Limited	0
Great Purus Two Limited	0
Great Purus Three Limited	0
Bright Cathty Shipping Limited	0
Bright Dictador Shipping Limited	0
Honor Mater Shipping Limited	0
Honor Francesco Shipping Limited	0
Honor Dochudson Shipping Limited	0
Honor Sally Shipping Limited	0
GREAT LHOTSE LIMITED	0
GREAT MAKALU LIMITED	0
GREAT MANASIU LIMITED	0
GREAT NUPTSE LIMITED	0
Bright Flora Shipping Limited	0
Psychic Becont Limited	0
Psychic Conterist Limited	0
Psychic Contrait Limited	0
Psychic Racont Limited	0
Psychic Contest Limited	0
Bright Arran Shipping Limited	0

Bright Aberlour Shipping Limited	0
Bright Ardmore Shipping Limited	0
Great Oceano Limited	0
Da Queens Shipping Limited	0
Da Gramercy Shipping Limited	0
Da Oxford Shipping Limited	0
Da Selatar Shipping Limited	0
Bright Sandu Shipping Ltd	0
Bright Zhuangyuan Shipping Ltd	0
Bright Lilstella Shipping Ltd	0
Bright Orcstella Shipping Ltd	0
Honor Spring Sea Limited	0
Honor Summer Sea Limited	0
Honor Autumn Sea Limited	0
Honor Winter Sea Limited	0
Honor Red Sea Limited	0
Honor White Sea Limited	0
Honor Yellow Sea Limited	0
Honor Purple Sea Limited	0
Great Marconi Limited	0
Great Clover Limited	0
Great Maggiore Limited	0
Great Lugano Limited	0
Eternal Nyborg Limited	0
Eternal Nibe Limited	0
Eternal Naskov Limited	0
Eternal Nordby Limited	0
Wise Xihu Limited	0
Wise Qiandaohu Limited	0
Honor Bentley Limited	0
Honor Ogba Limited	0
Honor Uilia Limited	0
Glory Loyalty Hong Limited	0
HAO JIANG LIMITED	0
HAO HE LIMITED	0
HAO HU LIMITED	0
HAO HAI LIMITED	0
GREAT CLEVERLAY LIMITED	0
GREAT LUCCERE LIMITED	0
GREAT ZENO 1 LIMITED	0
HAO BEI LIMITED	0
HAO CI LIMITED	0
HAO XI LIMITED	0
HAO SHE LIMITED	0
BRIGHT NOLA SHIPPING LIMITED	0
BRIGHT VANCOUVER SHIPPING LIMITED	0
GREAT TYR SHIPCO 2 LIMITED	0
HONOR OCEAN 7 LIMITED	0

HONOR OCEAN 8 LIMITED	0
HONOR OCEAN 65 LIMITED	0
HONOR OCEAN 66 LIMITED	0
HAO RI LIMITED	0
HAO XING LIMITED	0
HAO YUE LIMITED	0
HAO CHEN LIMITED	0
GREAT ALGORAND LIMITED	0
GREAT MIRAKOR LIMITED	0
SOAR WIND LTD	0
HAO AUSPICIOUSNESS LIMITED	0
HAO WISH LIMITED	0
WISE ZHENZE LIMITED	0
WISE HONGZE LIMITED	0
WISE TIANMU LIMITED	0
WISE XUANWU LIMITED	0
BRIGHT JASTELLA SHIPPING LIMITED	0
BRIGHT BAUSTELLA SHIPPING LIMITED	0
BRIGHT LOSTELLA SHIPPING LIMITED	0
ETERNAL JULIA LIMITED	0
ETERNAL HELEN LIMITED	0
ETERNAL DANIEL LIMITED	0
HAO ARIES LIMITED	0
HAO TAURUS LIMITED	0
HAO CANCER LIMITED	0
HAO GEMINI LIMITED	0
GLORY VIOLET LIMITED	0
GLORY NORTH LIMITED	0
GLORY SOUTH LIMITED	0
GLORY WEST LIMITED	0
INFINITY LEDA LIMITED	0
INFINITY METIS LIMITED	0
GREAT ZITA LIMITED	0
GREAT IOTA LIMITED	0
HAO LEO LIMITED	0
HAO VIRGO LIMITED	0
Bright Chemone Shipping Limited	0
Bright Chemtwo Shipping Limited	0
Bright Chemthree Shipping Limited	0
Bright Chemfour Shipping Limited	0
Honor Shanghai Limited	0
Honor Singapore Limited	0
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
中航碳资产管理有限公司	5.00

(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，期末指 2024 年 6 月 30 日，期初指 2024 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	112,917.87	540,192.84
银行存款	54,072,717,391.09	131,611,706,341.75
其他货币资金	233,875,507.65	163,246,011.07
未到期应收利息	17,828,439.79	74,951,582.12
存放财务公司存款		
合计	54,324,534,256.40	131,850,444,127.78
其中：存放在境外的款项总额	1,591,008,325.47	1,394,874,097.14
【其中：存放财务公司的款项总额】	1,354,732,797.85	829,172,248.91

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	7,777,128,925.77	6,509,330,411.11
存放中央银行超额存款准备金	50,019,446.95	44,216,849.68
合计	7,827,148,372.72	6,553,547,260.79

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	5.00
外币	4.00	4.00

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	241,134,170.65	176,916,228.07
客户备付金	955,217,064.42	1,494,478,574.84
信用备付金	48,239,401.40	76,431,173.46
合计	1,244,590,636.47	1,747,825,976.37

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	231,971,354.65	1.0000	231,971,354.65	167,858,838.49	1.0000	167,858,838.49
—美元	767,137.95	7.1268	5,467,238.74	763,377.99	7.0827	5,406,777.29
—港币	4,049,060.22	0.9127	3,695,577.26	4,028,484.10	0.9062	3,650,612.29
小计	--	--	241,134,170.65	--	--	176,916,228.07
客户备付金						
—人民币	936,996,196.10	1.0000	936,996,196.10	1,477,830,931.49	1.0000	1,477,830,931.49
—美元	914,790.07	7.1268	6,519,525.87	768,165.81	7.0827	5,440,687.98
—港币	12,820,579.00	0.9127	11,701,342.45	12,366,977.90	0.9062	11,206,955.37
小计	--	--	955,217,064.42	--	--	1,494,478,574.84
信用备付金						
—人民币	48,239,401.40	1.0000	48,239,401.40	76,431,173.46	1.0000	76,431,173.46
合计	--	--	1,244,590,636.47	--	--	1,747,825,976.37

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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	54,919,525,410.87	53,946,911,940.22	/
其中：			
债务工具投资	47,252,422,260.11	42,583,668,347.98	/
权益工具投资	7,667,103,150.76	11,363,243,592.24	/
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	54,919,525,410.87	53,946,911,940.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

注释4. 衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
利率互换及掉期	120,006,521.14	141,250,629.41
货币远期及掉期	884,233.53	--
合计	120,890,754.67	141,250,629.41

其他说明：

为锁定美元浮动利率以及外币兑人民币汇率风险，本公司与银行达成了利率互换合约及远期期货合约，于2024年6月30日，利率互换合约公允价值变动为人民币120,006,521.14元，按套期会计核算，变动收益计入其他综合收益-现金流量套期储备。货币远期及掉期合约公允价值变动为人民币884,233.53元，相关合约以公允价值计量，相关变动计入当期损益。

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	6,308,766.00	7,600,000.00
商业承兑票据	28,208,282.00	800,000.00
合计	34,517,048.00	8,400,000.00

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	34,517,048.00	100.00	--	--	34,517,048.00	8,400,000.00	100.00	--	--	8,400,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	34,517,048.00	100.00	--	--	34,517,048.00	8,400,000.00	100.00	--	--	8,400,000.00
合计	34,517,048.00	/	--	/	34,517,048.00	8,400,000.00	/	--	/	8,400,000.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

3. 按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合一	34,517,048.00	--	0.00
合计	34,517,048.00	--	0.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

4. 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

5. 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

6. 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	19,303,200.00	--
商业承兑票据		
合计	19,303,200.00	--

7. 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	152,378,570.24	153,922,523.14
1 年以内小计	152,378,570.24	153,922,523.14
1 至 2 年	57,923,911.41	54,322,763.05
2 至 3 年	9,637,937.92	65,476,611.23
3 年以上		
3 至 4 年	64,342,072.99	15,007,452.82
4 至 5 年	7,147,989.55	--
5 年以上	678,740.74	692,342.91
合计	292,109,222.85	289,421,693.15

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	66,124,422.56	22.64	66,124,422.56	100.00	--	66,138,024.73	22.85	66,138,024.73	100.00	--
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	66,124,422.56	22.64	66,124,422.56	100.00	--	66,138,024.73	22.85	66,138,024.73	100.00	--
按组合计提坏账准备	225,984,800.29	77.36	21,473,673.04	9.50	204,511,127.25	223,283,668.42	77.15	20,617,406.08	9.23	202,666,262.34
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	225,984,800.29	77.36	21,473,673.04	9.50	204,511,127.25	223,283,668.42	77.15	20,617,406.08	9.23	202,666,262.34
合计	292,109,222.85	/	87,598,095.60	/	204,511,127.25	289,421,693.15	/	86,755,430.81	/	202,666,262.34

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
武汉卓健-股票质押终止购回-ST 济堂	57,035,163.33	57,035,163.33	100.00	预计无法收回
股票质押终止购回-鼎龙文化	6,957,364.55	6,957,364.55	100.00	预计无法收回
转出桂建融出资金款	155,689.80	155,689.80	100.00	预计无法收回
恒盛阳光滨海(哈尔滨)置业有限公司	282,300.00	282,300.00	100.00	预计无法收回
应收资管产品佣金	1,693,904.88	1,693,904.88	100.00	预计无法收回
合计	66,124,422.56	66,124,422.56	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

4. 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 (%)
一年以内	152,378,570.24	5,670,374.45	3.72
1至2年	49,733,911.41	4,060,438.16	8.16
2至3年	16,134,033.04	6,564,608.70	40.69
3至4年	7,306,909.66	4,968,156.42	67.99
4至5年	190,625.00	95.31	0.05
5年以上	240,750.94	210,000.00	87.23
合计	225,984,800.29	21,473,673.04	9.50

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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)	
2024年1月1日余额	--	20,407,406.08	210,000.00	20,617,406.08
2024年1月1日余额在本期	--	20,407,406.08	210,000.00	20,617,406.08
--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	--	793,087.09	-	793,087.09
本期转回	--	44,220.83	-	44,220.83

本期转销	--	-	-	-
本期核销	--	-	-	-
其他变动	--	107,400.70	-	107,400.70
2024年6月30日余额	--	21,263,673.04	210,000.00	21,473,673.04

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
单项计提坏账准备的应收账款	66,138,024.73	-	13,602.17		-	66,124,422.56
按组合计提坏账准备的应收账款	20,617,406.08	793,087.09	44,220.83		107,400.70	21,473,673.04
合计	86,755,430.81	793,087.09	57,823.00		107,400.70	87,598,095.60

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产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汇总	134,147,521.64		134,147,521.64	45.92	70,688,018.57
合计	134,147,521.64		134,147,521.64	45.92	70,688,018.57

其他说明：

适用 不适用

注释7. 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. 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

4. 本期合同资产计提坏账准备情况

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

5. 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注释8. 应收款项融资**1. 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

2. 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

3. 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款项融资

适用 不适用

4. 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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

5. 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

6. 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

7. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

8. 其他说明:

适用 不适用

注释9. 预付款项**1. 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	81,349,092.38	82.18	52,138,296.42	77.75
1至2年	10,091,730.16	10.20	5,758,959.01	8.59
2至3年	1,660,628.51	1.68	4,667,297.40	6.96
3年以上	5,883,199.76	5.94	4,492,402.94	6.70
合计	98,984,650.81	100.00	67,056,955.77	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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	27,958,818.08	28.24

其他说明

□适用 √不适用

注释10. 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	65,682,707.62	200,000,000.00
其他应收款	722,303,173.29	680,624,360.66
合计	787,985,880.91	880,624,360.66

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. 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

4. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024年1月1日余额	--	--	8,364,288.55	8,364,288.55
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	--	--	8,364,288.55	8,364,288.55

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

5. 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

6. 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(三) 应收股利**1. 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
A 公司	--	200,000,000.00
B 公司	61,302,527.62	--
C 公司	2,355,180.00	--
D 公司	630,000.00	--
E 公司	1,395,000.00	--
合计	65,682,707.62	200,000,000.00

2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

3. 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

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

4. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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)	
2024年1月1日余额	--	--	271,236.81	271,236.81
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	--	--	1,933.54	1,933.54
2024年6月30日余额	--	--	273,170.35	273,170.35

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

5. 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

6. 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	201,812,121.64	204,871,919.45
1 年以内小计	201,812,121.64	204,871,919.45
1 至 2 年	148,792,598.21	286,315,073.98
2 至 3 年	275,809,285.16	165,736,504.66
3 年以上		
3 至 4 年	138,840,387.75	88,388,237.51
4 至 5 年	66,132,246.89	259,246,003.49
5 年以上	1,374,481,615.89	1,155,424,938.35
合计	2,205,868,255.54	2,159,982,677.44

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	860,909,934.57	792,927,921.62
往来款	17,872,825.01	1,120,543.21
押金	144,086,451.88	128,064,329.68
备用金	6,754,892.70	1,380,651.12
保证金	33,481,281.15	44,023,846.40

保险理赔款	870,798.72	870,798.72
股权转让款	--	21,341,866.16
其他	29,794,415.37	58,155,064.39
合计	2,205,868,255.54	2,159,982,677.44

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)	
2024年1月1日余额	44,168,741.22	5,246,405.47	1,429,943,170.09	1,479,358,316.78
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-6,964,437.47	--	6,964,437.47	--
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,123,120.53	--	11,234,772.39	12,357,892.92
本期转回	8,176,352.43	--	--	8,176,352.43
本期转销				
本期核销				
其他变动	25,224.98	--	--	25,224.98
2024年6月30日余额	30,176,296.83	5,246,405.47	1,448,142,379.95	1,483,565,082.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

4. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,479,358,316.78	12,357,892.92	8,176,352.43		25,224.98	1,483,565,082.25
合计	1,479,358,316.78	12,357,892.92	8,176,352.43		25,224.98	1,483,565,082.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

5. 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	往来款	805,341,638.39	5 年以上	36.51	805,341,638.39
客户 2	垫付信托项目费用	131,337,603.20	2-3 年、5 年以上	5.95	105,070,082.56
客户 3	垫付信托项目费用	86,132,400.00	5 年以上	3.90	68,905,920.00
客户 4	垫付信托项目费用	80,000,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	3.63	24,000,000.00
客户 5	垫付信托项目费用	56,309,001.00	2-3 年	2.55	20,271.24
合计	/	1,159,120,642.59	/	52.54	1,003,337,912.19

7. 因资金集中管理而列报于其他应收款适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**注释11. 买入返售金融资产****1. 按标的物类别**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票	183,942,127.50	443,197,841.30
债券	350,016,935.65	600,260.64
其中：国债	--	--
同业存单	--	2,800,000,000.00
减：减值准备	2,411,430.82	2,918,876.24
合计	531,547,632.33	3,240,879,225.70

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	183,942,127.50	443,197,841.30
债券质押式回购	350,016,935.65	600,260.64
同业存单质押式回购	--	2,800,000,000.00
减：减值准备	2,411,430.82	2,918,876.24
合计	531,547,632.33	3,240,879,225.70

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	---	---
非银行金融机构	350,016,935.65	3,243,798,101.94
其他	183,942,127.50	---
减：减值准备	2,411,430.82	2,918,876.24
合计	531,547,632.33	3,240,879,225.70

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	350,016,935.65	2,887,542,653.97
一个月至三个月内	50,106,944.45	103,132,433.34
三个月至一年内	63,835,183.05	253,123,014.63
一年以上	70,000,000.00	---
减：减值准备	2,411,430.82	2,918,876.24
合计	531,547,632.33	3,240,879,225.70

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	490,938,674.10	---
股票	490,182,648.00	1,451,324,832.56
合计	981,121,322.10	1,451,324,832.56

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	113,942,127.50	127,037.04	350,242,248.00
阶段二	---	---	---
阶段三	70,000,000.00	2,284,393.78	139,940,400.00
合计	183,942,127.50	2,411,430.82	490,182,648.00

注：风险阶段划分详情请参见附注九、与金融工具相关的风险。

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	441,435.10	---	2,477,441.14	2,918,876.24
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	--	--	--	--
本期转回	314,398.06	-	193,047.36	507,445.42
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
期末余额	127,037.04	-	2,284,393.78	2,411,430.82

注释12. 存货**1. 存货分类**

适用 不适用

2. 确认为存货的数据资源

适用 不适用

3. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

4. 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

5. 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
一年内到期的发放贷款及垫款	32,243,661,858.49	24,313,563,989.42
一年内到期的其他债权投资	64,133,676,965.31	51,319,759,563.66
一年内到期的长期应收款	35,611,510,672.85	34,859,631,444.53
一年内到期的债权投资	67,386,791.48	153,456,599.50
一年内到期的其他非流动资产	--	757,336,856.19
合计	132,056,236,288.13	111,403,748,453.30

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

1. 重要的债权投资及其他债权投资

单位：元 币种：人民币

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
23 国开 06(230206)					100,000,000.00	2.51	2.51	2024/5/17
23 中信银行 CD012(112308012)					1,000,000,000.00	2.58	2.58	2024/1/16
23 工商银行 CD004(112302004)					1,000,000,000.00	2.53	2.53	2024/1/16
23 农业银行 CD005(112303005)					1,000,000,000.00	2.51	2.51	2024/2/16
23 工商银行 CD023(112302023)					1,000,000,000.00	2.75	2.75	2024/3/6
23 建设银行 CD040(112305040)					1,000,000,000.00	2.75	2.75	2024/3/7
农业银行 112403153	1,500,000,000.00	1.83	1.83	2024/12/18				
浦发银行 112409072	1,300,000,000.00	1.93	1.93	2025/2/26				
农业银行 112403035	1,200,000,000.00	1.90	1.90	2025/3/12				
交通银行 112406107	1,100,000,000.00	2.02	2.02	2025/3/12				
兴业银行 112410046	1,100,000,000.00	1.92	1.92	2025/2/26				
合计	6,200,000,000.00	--	--	--	5,100,000,000.00	--	--	--

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	1,995,653,410.50	4,034,088,115.93
融资融券业务融出资金	4,260,139,594.24	4,849,658,785.36
应收保理款项	3,065,325,614.24	4,226,460,622.88
资金拆借	2,409,911,409.81	2,336,013,665.49
应收货币保证金	607,851,287.78	660,237,992.67
存出保证金	107,220,602.32	101,102,960.04
待抵扣进项税	307,178,581.93	601,329,369.06
预缴所得税	40,329,053.76	87,808,064.19
应收结算担保金	10,000,000.00	10,049,604.49
预缴其他税费	7,560,817.51	12,044,228.08
待摊费用	3,775,103.98	2,819,911.17
外埠存款	1,651,221.53	--
其他	107,997,722.11	101,198,024.80
合计	12,924,594,419.71	17,022,811,344.16

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	4,265,233,526.58	4,855,683,960.13
减：减值准备	5,093,932.34	6,025,174.77
融出资金净值	4,260,139,594.24	4,849,658,785.36

(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	5,961,752.65	63,422.12	--	6,025,174.77
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	-	106,811.20	-	106,811.20
本期转回	1,038,053.63	-	-	1,038,053.63
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
期末余额	4,923,699.02	170,233.32	-	5,093,932.34

(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	10,775,940,234.61	12,806,280,459.65
资金	571,277,482.94	482,820,218.15
债券	7,787,442.27	5,136,080.27
基金	348,282,100.64	439,721,192.40
合计	11,703,287,260.46	13,733,957,950.47

2. 应收货币保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结算准备金：	174,645,389.33	193,403,322.30
其中：上海期货交易所	70,480,504.14	62,440,074.58
大连商品交易所	42,281,541.45	53,347,906.53
广州期货交易所	4,611,155.24	5,939,280.90
郑州商品交易所	35,751,037.43	39,313,004.47
中国金融期货交易所	8,934,963.43	19,640,732.00
上海国际能源交易中心	12,586,187.64	12,722,323.82
交易保证金：	433,205,898.45	466,834,670.37

其中：上海期货交易所	245,222,056.75	264,310,785.25
大连商品交易所	49,876,339.46	79,814,480.65
广州期货交易所	6,596,991.75	3,236,318.50
郑州商品交易所	32,602,648.95	38,650,540.65
中国金融期货交易所	88,646,795.24	74,362,752.12
上海国际能源交易中心	10,261,066.30	6,459,793.20
合计	607,851,287.78	660,237,992.67

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	87,957,889.33	92,838,333.98
其中：深圳证券交易所	19,124,050.80	18,607,096.15
上海证券交易所	19,169,639.78	18,930,045.35
ETF 交易保证金	—	300,000.00
中国证券金融公司	46,474,707.58	52,098,656.07
全国中小企业股份转让系统	789,491.17	502,536.41
其他	2,400,000.00	2,400,000.00
客户信用保证金	8,726,712.99	8,264,626.06
其中：上海证券交易所	3,891,390.08	3,218,052.22
深圳证券交易所	4,635,322.91	4,846,573.84
北京证券交易所（原：全国中小企业股份转让系统）	200,000.00	200,000.00
期货保证金	10,536,000.00	—
其中：中国金融期货交易所	10,536,000.00	—
合计	107,220,602.32	101,102,960.04

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	3,129,520,822.46	4,275,114,637.21
减：减值准备	64,195,208.22	48,654,014.33
应收保理款项净值	3,065,325,614.24	4,226,460,622.88

(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	48,654,014.33	—	—	48,654,014.33
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	15,541,193.89	—	—	15,541,193.89
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—

本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
期末余额	64,195,208.22	--	--	64,195,208.22

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	65,073,419,422.20	57,815,357,408.44
其中：贷款	64,556,197,171.22	56,403,597,923.74
贴现	517,222,250.98	1,411,759,484.70
其他	--	--
贷款和垫款总额	65,073,419,422.20	57,815,357,408.44
加：应收利息	41,443,346.83	42,737,247.14
减：贷款损失准备	1,096,651,103.63	932,026,125.58
其中：单项计提数	--	--
组合计提数	1,096,651,103.63	932,026,125.58
小计	64,018,211,665.40	56,926,068,530.00
减：期限短于1年的发放贷款及垫款	1,995,653,410.50	4,034,088,115.93
减：1年内到期的发放贷款及垫款	32,243,661,858.49	24,313,563,989.42
贷款和垫款账面价值	29,778,896,396.41	28,578,416,424.65

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	37,671,396,917.39	57.89	33,521,602,184.52	57.97
批发和零售业	4,235,000,000.00	6.51	7,780,000,000.00	13.46
科学研究和技术服务业	7,447,622,504.81	11.45	5,822,855,223.92	10.07
居民服务和其他服务业	--	--	--	--
房地产业	190,000,000.00	0.29	190,000,000.00	0.33
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	11,407,000,000.00	17.53	7,947,000,000.00	13.75
信息传输、计算机服务和软件业	3,939,000,000.00	6.05	2,369,000,000.00	4.10
电力、燃气及水的生产和供应业	--	--	--	--
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	--	--	--	--
教育	183,400,000.00	0.28	184,900,000.00	0.32
农、林、牧、渔业	--	--	--	--
交通运输、仓储和邮政业	--	--	--	--
黑色金属冶炼及压延加工业	--	--	--	--
纺织业	--	--	--	--
贷款和垫款总额	65,073,419,422.20	100.00	57,815,357,408.44	100.00
加：应收利息	41,443,346.83	--	42,737,247.14	--

减：贷款损失准备	1,096,651,103.63	--	932,026,125.58	--
其中：单项计提数	--	--	--	--
组合计提数	1,096,651,103.63	--	932,026,125.58	--
小计	64,018,211,665.40	--	56,926,068,530.00	--
减：期限短于1年的发放贷款及垫款	1,995,653,410.50	--	4,034,088,115.93	--
减：1年内到期的发放贷款及垫款	32,243,661,858.49	--	24,313,563,989.42	--
贷款和垫款账面价值	29,778,896,396.41	--	28,578,416,424.65	--

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	464,280,000.00	0.71	1,480,225,552.70	2.56
西北地区	13,403,104,603.69	20.60	9,433,786,803.69	16.32
华东地区	16,193,740,248.81	24.89	12,906,965,460.73	22.32
西南地区	4,464,624,447.30	6.86	4,416,364,653.30	7.64
华北地区	24,224,746,154.13	37.23	26,715,677,442.22	46.21
东北地区	1,837,208,913.00	2.82	352,563,531.23	0.61
华中地区	4,485,715,055.27	6.89	2,509,773,964.57	4.34
贷款和垫款总额	65,073,419,422.20	100.00	57,815,357,408.44	100.00
加：应收利息	41,443,346.83	--	42,737,247.14	--
减：贷款损失准备	1,096,651,103.63	--	932,026,125.58	--
其中：单项计提数	--	--	--	--
组合计提数	1,096,651,103.63	--	932,026,125.58	--
小计	64,018,211,665.40	--	56,926,068,530.00	--
减：期限短于1年的发放贷款及垫款	1,995,653,410.50	--	4,034,088,115.93	--
减：1年内到期的发放贷款及垫款	32,243,661,858.49	--	24,313,563,989.42	--
贷款和垫款账面价值	29,778,896,396.41	--	28,578,416,424.65	--

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	63,593,019,422.20	56,063,457,408.44
保证贷款	1,095,400,000.00	1,196,900,000.00
附担保物贷款	385,000,000.00	555,000,000.00
其中：抵押贷款	385,000,000.00	505,000,000.00
质押贷款	--	50,000,000.00
贷款和垫款总额	65,073,419,422.20	57,815,357,408.44
加：应收利息	41,443,346.83	42,737,247.14
减：贷款损失准备	1,096,651,103.63	932,026,125.58
其中：单项计提数	--	--
组合计提数	1,096,651,103.63	932,026,125.58
小计	64,018,211,665.40	56,926,068,530.00
减：期限短于1年的发放贷款及垫款	1,995,653,410.50	4,034,088,115.93
减：1年内到期的发放贷款及垫款	32,243,661,858.49	24,313,563,989.42
贷款和垫款账面价值	29,778,896,396.41	28,578,416,424.65

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	875,026,125.58	--	57,000,000.00	932,026,125.58
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	107,624,978.05	--	57,000,000.00	164,624,978.05
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
期末余额	982,651,103.63	--	114,000,000.00	1,096,651,103.63

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	1.69%	1.61%
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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业债	945,654,289.61	3,174,029.13	942,480,260.48	1,043,822,030.72	3,151,563.18	1,040,670,467.54
减：一年内到期的债权投资	-67,613,732.72	-226,941.24	-67,386,791.48	-153,918,354.56	-461,755.06	-153,456,599.50
合计	878,040,556.89	2,947,087.89	875,093,469.00	889,903,676.16	2,689,808.12	887,213,868.04

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

2. 期末重要的债权投资

√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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
基本盘债券	1,022,548,961.44	3.36%	6.03%	2030/11/17		1,135,717,944.92	3.52%	6.02%	2030/11/17	
合计	1,022,548,961.44	/	/	/		1,135,717,944.92	/	/	/	

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)	
2024年1月1日余额	3,151,563.18	--	--	3,151,563.18
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	22,465.95	--	--	22,465.95
2024年6月30日余额	3,174,029.13	--	--	3,174,029.13

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

4. 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□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	利息调整	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减值准备	备注
国债	1,200,135,913.68	16,305,828.85		10,568,315.84	1,042,381,508.85	1,010,548,883.00	15,526,797.00	--	
地方债	210,379,685.08	2,202,371.01		7,576,084.05	695,485,781.01	688,285,368.20	4,998,041.80	308,678.23	
金融债	3,485,648,897.08	35,051,160.35		35,458,676.41	3,075,998,500.35	2,981,437,646.57	59,509,693.43	70,610.06	
企业债	59,112,696,843.47	172,667,398.11		84,904,148.14	72,900,694,401.24	72,712,256,980.66	15,770,022.48	5,093,516.16	
减：一年内到期的长期债权投资	-51,319,759,563.66	-678,684.93		-477,166.15	-64,133,676,965.31	-64,131,861,857.21	-1,136,423.17	--	
合计	12,689,101,775.65	225,548,073.39		138,030,058.29	13,580,883,226.14	13,260,667,021.22	94,668,131.54	5,472,804.45	/

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
22 国开 03-220203	280,000,000.00	2.65%	2.65%	2027-2-24		280,000,000.00	2.65%	2.65%	2027-2-24	
22 国开 08-220208	200,000,000.00	2.69%	2.69%	2027-6-16		200,000,000.00	2.69%	2.69%	2027-6-16	
22 附息国债 12-220012	100,000,000.00	2.75%	2.75%	2029-6-15		100,000,000.00	2.75%	2.75%	2029-6-15	
19 附息国债 13	50,000,000.00	2.94%	2.30%	2024-10-17		50,000,000.00	2.94%	2.30%	2024-10-17	
22 广产投 MTN001	130,000,000.00	4.00%	3.97%	2027-3-18		130,000,000.00	4.00%	3.97%	2027-3-18	
22 沧港 02	120,000,000.00	5.00%	5.00%	2027-9-26		120,000,000.00	5.00%	5.00%	2027-9-26	
23 国开 02	200,000,000.00	2.72%	2.72%	2026-1-11		200,000,000.00	2.72%	2.72%	2026-1-11	
23 进出 05(230305)	150,000,000.00	2.66%	2.66%	2028-2-6		150,000,000.00	2.66%	2.66%	2028-2-6	
21 国开 03	100,000,000.00	2.66%	2.66%	2026-3-3		100,000,000.00	2.66%	2.66%	2026-3-3	
22 聚鑫债	--	--	--	--		40,000,000.00	5.48%	5.48%	2027-5-24	

21 付息国债 04	--	--	--	--		100,000,000.00	2.84%	2.21%	2024-4-8	
15 幸福人寿	--	--	--	--		100,000,000.00	5.00%	4.32%	2025-12-29	
20 高创 03	72,000,000.00	5.48%	4.35%	2030-9-21		72,000,000.00	5.48%	4.35%	2030-9-21	
21 汉江 01	--	--	--	--		80,000,000.00	4.48%	4.39%	2026-3-23	
21 城乡债	80,000,000.00	4.30%	3.99%	2028-9-29		80,000,000.00	4.30%	3.99%	2028-9-29	
22 十堰 01	--	--	--	--		80,000,000.00	5.84%	5.84%	2025-4-8	
19 富交停车项目 NPB	--	--	--	--		50,207,360.00	5.50%	3.67%	2026-11-29	
20 奉化绿色债	--	--	--	--		64,000,000.00	3.78%	4.48%	2027-4-24	
20 大余债	--	--	--	--		47,918,430.00	7.25%	6.21%	2027-12-8	
16 兴淮水务 PRN001	--	--	--	--		42,443,800.00	4.00%	3.36%	2027-11-9	
20 德兴债	--	--	--	--		41,500,000.00	5.70%	4.68%	2027-11-9	
21 海陵 G1	--	--	--	--		50,000,000.00	4.93%	3.87%	2028-5-7	
22 枣投 01	50,000,000.00	4.30%	4.11%	2029-3-4		50,000,000.00	4.30%	4.11%	2029-3-4	
22 青州债	50,000,000.00	3.95%	3.95%	2027-3-3		50,000,000.00	3.95%	3.95%	2027-3-3	
22 库停 01	50,000,000.00	4.90%	4.90%	2029-7-1		50,000,000.00	4.90%	4.90%	2029-7-1	
22 南城 01	50,000,000.00	4.12%	4.27%	2029-8-16		50,000,000.00	4.12%	4.27%	2029-8-16	
22 邵城 01	--	--	--	--		50,000,000.00	5.50%	5.50%	2027-5-26	
22 任丘 01	--	--	--	--		50,000,000.00	4.74%	4.74%	2025-4-18	
22 邯郸建投债	50,000,000.00	4.67%	4.67%	2029-9-22		50,000,000.00	4.67%	4.67%	2029-9-22	
18 兴义信恒债 01	--	--	--	--		80,000,000.00	7.90%	7.90%	2025-1-31	
18 白云工投债 01	--	--	--	--		56,000,000.00	8.30%	8.30%	2025-3-21	
19 贵阳观城项目 NPB01	--	--	--	--		48,228,720.00	8.20%	8.20%	2024-4-30	
19 孟津盛世债	--	--	--	--		60,000,000.00	7.06%	7.06%	2026-4-11	
19 文登专项债	--	--	--	--		32,102,880.00	7.50%	7.50%	2029-3-4	
21 建安债 01	70,000,000.00	4.80%	4.80%	2031-8-16		70,000,000.00	4.80%	4.80%	2031-8-16	
18 上饶县城投债	--	--	--	--		41,663,700.00	7.95%	9.57%	2025-7-24	
PR 正棚改	--	--	--	--		38,025,000.00	5.28%	4.53%	2025-12-24	
20 万国资债	--	--	--	--		40,000,000.00	6.30%	6.30%	2027-3-26	
20 蜀州 01	--	--	--	--		40,000,000.00	5.40%	5.40%	2027-3-25	
21 汉江国资 MTN003	50,000,000.00	4.38%	4.38%	2026-6-18		50,000,000.00	4.38%	4.38%	2026-6-18	
19 赣城投	--	--	--	--		30,750,000.00	5.23%	5.21%	2026-12-4	
18 兴义信恒债 02	--	--	--	--		20,845,700.00	8.00%	8.00%	2025-11-21	
18 南太湖债	--	--	--	--		20,845,700.00	7.90%	7.90%	2025-9-20	
13 同煤债	50,000,000.00	5.20%	4.88%	2028-4-24		50,000,000.00	5.20%	4.88%	2028-4-24	
20 鄂科 01	50,000,000.00	3.55%	3.62%	2040-3-10		50,000,000.00	3.55%	3.62%	2040-3-10	
20 高创 05	63,000,000.00	5.70%	4.13%	2030-11-27		63,000,000.00	5.70%	4.13%	2030-11-27	
21 天台债	--	--	--	--		50,000,000.00	4.82%	4.73%	2028-4-16	

2024 年半年度报告

23 滕建债	70,000,000.00	4.80%	4.80%	2030-3-23		70,000,000.00	4.80%	4.80%	2030-3-23	
23 国晟 01	50,000,000.00	3.82%	3.82%	2030-4-26		50,000,000.00	3.82%	3.82%	2030-4-26	
23 徐投 01	50,000,000.00	4.39%	4.39%	2030-4-25		50,000,000.00	4.39%	4.39%	2030-4-25	
23 耀安 01	50,000,000.00	4.30%	4.30%	2030-5-4		50,000,000.00	4.30%	4.30%	2030-5-4	
23 姚集 01	50,000,000.00	3.76%	3.76%	2027-4-26		50,000,000.00	3.76%	3.76%	2027-4-26	
23 宿州 01	50,000,000.00	4.00%	4.00%	2028-7-31		50,000,000.00	4.00%	4.00%	2028-7-31	
23 城厢 01	70,000,000.00	4.24%	4.24%	2028-8-15		70,000,000.00	4.24%	4.24%	2028-8-15	
23 泰山 G1	100,000,000.00	4.50%	4.50%	2028-8-14		100,000,000.00	4.50%	4.50%	2028-8-14	
19 国债 13	100,000,000.00	2.94%	2.30%	2024-10-17		100,000,000.00	2.94%	2.30%	2024-10-17	
20 国债 13	100,000,000.00	3.02%	2.25%	2025-10-22		100,000,000.00	3.02%	2.25%	2025-10-22	
21 国债 12	50,000,000.00	2.47%	2.30%	2024-9-2		100,000,000.00	2.47%	2.30%	2024-9-2	
23 天津 94	--	--	--	--		50,000,000.00	3.09%	2.90%	2033-11-2	
23 天津 95	--	--	--	--		50,000,000.00	3.10%	2.88%	2033-11-2	
23 天津 98	--	--	--	--		50,000,000.00	3.10%	2.88%	2033-11-2	
20 白沙 01	50,000,000.00	4.88%	4.09%	2025-6-11		50,000,000.00	4.88%	4.09%	2025-6-11	
23 湖口 01	70,000,000.00	4.73%	4.61%	2028-3-21		70,000,000.00	4.73%	4.61%	2028-3-21	
23 定建 01	--	--	--	--		50,000,000.00	4.90%	4.90%	2026-3-30	
23 葛化 01	80,000,000.00	4.34%	4.34%	2028-8-1		80,000,000.00	4.34%	4.34%	2028-8-1	
23 岳建 06	60,000,000.00	4.39%	4.39%	2028-11-27		60,000,000.00	4.39%	4.39%	2028-11-27	
23 豫峡 04	60,000,000.00	3.98%	3.98%	2028-12-7		60,000,000.00	3.98%	3.98%	2028-12-7	
23 鹰控 06	60,000,000.00	3.87%	3.87%	2028-12-25		60,000,000.00	3.87%	3.87%	2028-12-25	
23 岳建 07	60,000,000.00	4.20%	4.20%	2028-12-27		60,000,000.00	4.20%	4.20%	2028-12-27	
23 赣江 01	50,000,000.00	4.11%	4.11%	2028-3-28		50,000,000.00	4.11%	4.11%	2028-3-28	
23 台商 02	50,000,000.00	4.90%	4.90%	2032-6-15		50,000,000.00	4.90%	4.90%	2032-6-15	
22 晋能电力 MTN007	50,000,000.00	3.50%	4.14%	2025-12-7		50,000,000.00	3.50%	4.14%	2025-12-7	
23 富和建设 MTN003	50,000,000.00	4.37%	4.37%	2028-3-16		50,000,000.00	4.37%	4.37%	2028-3-16	
23 武夷新投 MTN002	50,000,000.00	5.29%	5.29%	2026-3-17		50,000,000.00	5.29%	5.29%	2026-3-17	
23 晋能电力 MTN018	100,000,000.00	3.25%	3.45%	2026-11-20		100,000,000.00	3.25%	3.45%	2026-11-20	
23 津城建 MTN016	80,000,000.00	4.00%	4.00%	2026-12-22		80,000,000.00	4.00%	4.00%	2026-12-22	
18 南空港债	--	--	--	--		56,000,000.00	6.98%	6.96%	2028-12-21	
21 利辛债	60,000,000.00	4.87%	4.40%	2028-7-21		60,000,000.00	4.87%	4.40%	2028-7-21	
22 经开集团债	50,000,000.00	4.07%	4.07%	2029-6-20		50,000,000.00	4.07%	4.07%	2029-6-20	
22 常州齐梁债	70,000,000.00	3.97%	3.97%	2029-7-27		70,000,000.00	3.97%	3.97%	2029-7-27	
23 休宁债	60,000,000.00	2.01%	2.20%	2024-1-15		60,000,000.00	2.01%	2.20%	2024-1-15	
23 付息国债 01	--	--	--	--		60,000,000.00	2.22%	2.37%	2025-9-25	
23 付息国债 20	200,000,000.00	2.22%	2.37%	2025-9-25		200,000,000.00	2.22%	2.37%	2025-9-25	
23 山东债 60	--	--	--	--		50,000,000.00	2.68%	2.73%	2030-8-24	

2024 年半年度报告

23 阜阳投资 PPN002	--	--	--	--		50,000,000.00	3.93%	3.93%	2026-10-13	
23 株洲城建 PPN001	--	--	--	--		50,000,000.00	3.65%	3.65%	2026-12-19	
19 进出 05	--	--	--	--		90,000,000.00	3.28%	2.14%	2024-2-11	
19 农发 09	60,000,000.00	3.24%	2.12%	2024-8-14		110,000,000.00	3.24%	2.12%	2024-8-14	
21 农发 09	--	--	--	--		200,000,000.00	2.61%	2.61%	2024-9-15	
23 广州农商行二级资本债 01	--	--	--	--		140,000,000.00	4.70%	4.23%	2033-3-31	
23 浙商银行二级资本债 01	--	--	--	--		60,000,000.00	3.47%	3.44%	2033-5-29	
23 浙商银行二级资本债 02	--	--	--	--		200,000,000.00	3.50%	3.50%	2033-11-27	
24 鹤投 01	60,000,000.00	3.62%	3.62%	2031/2/28		--	--	--	--	
24 福建 09	50,000,000.00	2.61%	2.61%	2039/5/8		--	--	--	--	
24 金水 01	50,000,000.00	3.88%	3.88%	2029/4/22		--	--	--	--	
24 津港 02	50,000,000.00	3.20%	3.20%	2029/4/29		--	--	--	--	
24 淮城 04	100,000,000.00	2.86%	2.86%	2029/5/28		--	--	--	--	
24 南康 05	60,000,000.00	2.80%	2.80%	2027/6/18		--	--	--	--	
24 吉控 02	50,000,000.00	4.10%	4.10%	2029/1/19		--	--	--	--	
24 信阳 G1	60,000,000.00	3.50%	3.50%	2034/2/5		--	--	--	--	
24 广基 01	100,000,000.00	3.15%	3.15%	2029/3/19		--	--	--	--	
24 涪陵国资 MTN001	50,000,000.00	3.28%	3.28%	2029/3/27		--	--	--	--	
24 连云港 MTN001	60,000,000.00	3.50%	3.44%	2029/2/22		--	--	--	--	
24 大横琴 MTN004B	80,000,000.00	3.26%	3.26%	2034/3/11		--	--	--	--	
24 淮北建投 MTN005	50,000,000.00	3.20%	3.21%	2029/3/14		--	--	--	--	
24 鲁钢铁 MTN003A	70,000,000.00	2.85%	2.85%	2027/4/9		--	--	--	--	
24 连云港 MTN002	50,000,000.00	3.45%	3.45%	2029/4/10		--	--	--	--	
24 烟台业达 MTN001B	70,000,000.00	2.86%	2.85%	2029/4/23		--	--	--	--	
24 云能投 GN001	50,000,000.00	3.07%	3.07%	2031/6/20		--	--	--	--	
24 河南债 22	140,000,000.00	2.27%	2.27%	2031/6/27		--	--	--	--	
24 安徽债 26	80,000,000.00	2.37%	2.37%	2034/6/19		--	--	--	--	
24 安徽债 39	70,000,000.00	2.53%	2.53%	2044/6/19		--	--	--	--	
24 重庆债 17	70,000,000.00	2.30%	2.30%	2031/6/21		--	--	--	--	
24 衡阳城投 PPN002	100,000,000.00	2.68%	2.68%	2029/6/26		--	--	--	--	
24 吴兴城投 PPN002	50,000,000.00	2.44%	2.44%	2029/6/26		--	--	--	--	
24 农发清发 07	560,000,000.00	2.36%	2.26%	2031/3/20		--	--	--	--	
24 农发 10	70,000,000.00	2.47%	2.34%	2034/4/2		--	--	--	--	
合计	6,325,000,000.00	/	/	/		6,735,531,290.00	/	/	/	

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)	
2024年1月1日余额	13,834,679.37	--	--	13,834,679.37
2024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	292,272.02	--	--	292,272.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	48,686.87	--	--	48,686.87
2024年6月30日余额	14,175,638.26	--	--	14,175,638.26

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

4. 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□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	143,621,116,108.40	5,830,176,539.52	137,790,939,568.88	144,878,384,053.78	5,489,685,752.67	139,388,698,301.11	
其中：未实现融 资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：未实现融资收益	-18,713,740,985.16	--	-18,713,740,985.16	-22,205,355,494.46	--	-22,205,355,494.46	
减：一年内到期的长 期应收款	-36,921,154,840.10	-1,309,644,167.25	-35,611,510,672.85	-37,220,929,277.84	-2,361,297,833.31	-34,859,631,444.53	
合计	87,986,220,283.14	4,520,532,372.27	83,465,687,910.87	85,452,099,281.48	3,128,387,919.36	82,323,711,362.12	/

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

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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)	
2024年1月1日余额	2,361,077,171.99	1,505,521,734.60	1,623,086,846.08	5,489,685,752.67
2024年1月1日余额在本期	55,465,798.92	6,567,022.06	-62,032,820.98	--
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	--	-38,961,167.47	38,961,167.47	--
--转回第二阶段	--	100,993,988.45	-100,993,988.45	--
--转回第一阶段	55,465,798.92	-55,465,798.92	--	--
本期计提	473,660,507.87	-112,369,281.29	-19,135,819.70	342,155,406.88
本期转回				
本期转销	--	--	3,326,030.98	3,326,030.98
本期核销				
其他变动	1,297,726.71	--	363,684.24	1,661,410.95
2024年6月30日余额	2,891,501,205.49	1,399,719,475.37	1,538,955,858.66	5,830,176,539.52

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

3. 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. 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5. 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	42,005,029,797.81	43,142,550,261.86
1-2 年	35,275,903,692.01	29,935,126,969.28
2-3 年	21,843,118,046.05	20,161,712,595.67
3-4 年	11,688,451,993.86	12,028,794,576.28
4-5 年	9,626,872,031.83	9,200,178,745.28
5 年以上	23,181,740,546.84	30,410,020,905.41
应收租赁收款额总额小计	143,621,116,108.40	144,878,384,053.78
减：未确认融资收益	18,713,740,985.16	22,205,355,494.46
应收租赁收款额现值小计	124,907,375,123.24	122,673,028,559.32
减：一年内到期的租赁款	36,921,154,840.10	37,220,929,277.84
合计	87,986,220,283.14	85,452,099,281.48

6. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

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
长期应收款	转让	2,530,584,320.00	-584,320.00
合计	--	2,530,584,320.00	-584,320.00

7. 转移长期应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
资产：继续涉入金融资产	780,968,087.00
负债：继续涉入金融负债	780,968,087.00

A、国君资管-中航租赁 2024 年第一期资产支持专项计划行金额 25.3 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 11.79 亿元、8.55 亿元和 3.69 亿元，次级证券募集 1.27 亿元。本公司购买了 1.02 亿元次级证券。

B、国寿投资-中航 1 号资产支持计划发行金额 18.20 亿元，其中优先 A1、优先 A2、资产支持证券募集金额分别为 7 亿元、10.20 亿元，次级证券规模为 1 亿元，本公司购买了 0.79 亿元次级证券。

C、中信证券-中航租赁 2022 年第一期资产支持专项计划发行金额 25.11 亿元，其中优先 01、优先 02、优先 03 募集金额分别 10.75 亿元、8.66 亿元、4.44 亿元，次级证券规模为 1.26 亿元。本公司购买了 1.01 亿元次级证券。

D、国寿投资-中航 2 号资产支持计划发行金额 19.95 亿元，其中优先 A1、优先 A2、资产支持证券募集金额分别为 4.8 亿元、14 亿元，次级证券规模为 1.15 亿元，本公司购买了 0.91 亿元次级证券。

E、平安-中航租赁 2 号资产支持计划发行金额 7.67 亿元，其中优先 A 级 5.33 亿元，优先 B 级 1.89 亿元，次级证券规模 0.45 亿元，本公司购买了 0.31 亿元次级证券。

F、平安-中航租赁 3 号资产支持计划发行金额 5.8 亿元，其中优先 A 级 2.33 亿元，优先 B 级 3.13 亿元，次级证券的规模为 0.34 亿元，本公司购买了 0.24 亿元次级资产支持证券。

G、西部证券-中航租赁 2023 年第一期资产支持专项计划发行金额 24.10 亿元，其中优先 A1、优先 A2 级资产支持证券募集金额分别为 12.10 亿元、7.90 亿元及 2.80 亿元，次级证券募集 1.30 亿元。本公司购买了 1.04 亿元次级证券。

H、国寿投资-中航 3 号资产支持计划发行金额 19.60 亿元，其中优先 A1、优先 A2 级资产支持证券募集金额分别为 8.90 亿元、10.70 亿元及 1.98 亿元，次级证券募集 1.21 亿元。本公司购买了 0.96 亿元次级证券。

I、浦银安盛资管-中航租赁 2023 年第二期资产支持专项计划发行金额 19.784 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 9.26 亿元、7.52 亿元及 2.014 亿元，次级证券募集 0.99 亿元。本公司购买了 0.79 亿元次级证券。

J、平安-中航租赁 4 号资产支持计划发行金额 15.431 亿元，其中优先 A1、优先 A2 级资产支持证券募集金额分别为 7.00 亿元和 7.50 亿元，次级证券募集 0.93 亿元。本公司购买了 0.74 亿元次级证券。

注释20. 长期股权投资

1. 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
中航资信海外控股有限公司	36,320,137.45	--	--	--	--	--	--	--	--	--	271,419.54	36,591,556.99	--
北亚实业股份有限公司海南公司	--	21,057,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	21,057,000.00
小计	36,320,137.45	21,057,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	271,419.54	36,591,556.99	21,057,000.00
二、联营企业													
中航（沈阳）高新科技有限公司	5,978,200.64	--	--	5,978,200.64	--	--	--	--	--	--	--	--	--
中航建银航空产业股权投资（天津）有限公司	616,204,071.62	--	--	540,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	76,204,071.62	--
中航天地激光科技有限公司	5,123,305.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	5,123,305.00	--
江西联合股权交易中心有限公司	37,367,453.69	--	--	30,000,000.00	1,500,000.00	--	-4,299,362.14	1,500,000.00	--	-3,068,091.55	--	--	--
湖北超卓航空科技股份有限公司	128,756,876.68	--	--	--	1,929,227.66	--	--	1,929,227.66	--	--	--	128,756,876.68	--
共青城中航北创投资中心（有限合伙）	--	--	500,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	500,000.00	--
航融临港（威海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	--	--	445,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	445,000.00	--
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	90,365,970.46	6,945,681.80	--	--	879,978.03	--	--	--	--	--	--	91,245,948.49	6,945,681.80
深圳市红土长城中通股权投资管理有限公司	6,224,240.90	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	6,224,240.90	--
中航联创科技有限公司	12,274,899.97	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	12,274,899.97	--
中信建投并购投资管理有限公司	6,758,383.57	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	6,758,383.57	--
深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	487,660,010.53	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	487,660,010.53	--
陕西陕投誉华投资管理有限公司	7,480,456.99	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	7,480,456.99	--
青岛弘华私募基金管理有限公司	12,711,730.66	--	--	12,711,730.66	--	--	--	--	--	--	--	--	--
陕西誉华先进制造产业投资合伙企业（有限合伙）	71,162,285.47	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	71,162,285.47	--
南昌市红谷滩新区航誉股权投资有限公司	7,369,810.84	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	7,369,810.84	--
南昌市红谷滩新区航投誉华股权投资中心（有限合伙）	81,885,350.45	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	81,885,350.45	--
航投誉华（成都）股权投资管理有限公司	6,738,963.22	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	6,738,963.22	--
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）	323,054,526.29	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	323,054,526.29	--
航空产业融合发展（青岛）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	578,779,211.97	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	578,779,211.97	--
惠新私募基金管理有限公司	12,257,468.14	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	12,257,468.14	--
宝胜科技创新股份有限公司	337,203,862.41	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	337,203,862.41	--
北京航为高科连接技术有限公司	45,278,445.37	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	45,278,445.37	--

2024 年半年度报告

上海国策航芯管理咨询中心（有限合伙）	271,636,482.30	--	--	--	--	--	--	--	484,867.20	272,121,349.50	--	
中航产投航芯北斗（成都）企业管理合伙企业（有限合伙）	127,063,381.46	--	--	--	--	--	--	--	--	127,063,381.46	--	
誉华航芯北辰（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	32,249.73	--	--	--	--	--	--	--	--	32,249.73	--	
誉华航启汉光（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	10,773.42	--	--	--	--	--	--	--	--	10,773.42	--	
誉华硬科技（唐山）股权投资基金（有限合伙）	10,577.07	--	--	--	--	--	--	--	--	10,577.07	--	
共青城睿诚投资合伙企业（有限合伙）	13.00	--	--	--	--	--	--	--	--	13.00	--	
北京科泰克科技有限责任公司	39,607,564.26	--	--	331,126.29	--	--	--	--	--	39,938,690.55	--	
航融航空产业股权投资管理（天津）有限公司	11,786,981.38	--	--	--	--	--	--	--	--	11,786,981.38	--	
南京爱飞客通讯发展有限责任公司	404,203.05	--	--	--	--	--	--	--	--	404,203.05	--	
合肥江航飞机装备有限公司	374,328,101.59	--	--	10,159,677.67	--	--	14,574,560.00	--	--	369,913,219.26	--	
共青城中航北创投资中心（有限合伙）	236,159,519.49	--	--	12,617,026.08	--	--	--	--	--	248,776,545.57	--	
共青城誉华空导气源股权投资合伙企业	2,105,588.69	--	--	--	--	--	--	--	--	2,105,588.69	--	
共青城誉华空导智控股权投资合伙企业（有限合伙）	2,070,691.28	--	--	--	--	--	--	--	--	2,070,691.28	--	
共青城航投融投融富优材股权投资合伙企业（有限合伙）	98,249,977.82	--	--	-1,168,921.06	--	--	--	10,000.00	--	97,091,056.76	--	
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	101,625,189.45	--	--	3,156,334.54	--	--	--	--	--	104,781,523.99	--	
陕西蓝创启航科技有限公司	15,874,782.67	--	--	--	--	--	--	--	--	15,874,782.67	--	
中航融富基金管理（北京）有限公司	63,106,790.58	--	--	1,148,759.05	--	--	1,819,810.31	--	--	62,435,739.32	--	
北京中航一期航空工业产业投资基金	549,150,400.36	60,000,000.00	--	-287,009.04	--	--	--	--	--	608,863,391.32	--	
中航航空产业链引导投资（天津）合伙企业	111,982,987.17	--	--	--	--	--	--	--	--	111,982,987.17	--	
成都益航资产管理服务有限公司	2,015,426,416.83	--	--	91,000,000.00	--	--	--	--	--	2,106,426,416.83	--	
惠华基金管理有限公司	103,606,419.91	--	--	-7,734,025.05	--	--	--	--	--	95,872,394.86	--	
金网络（北京）电子商务有限公司	147,133,628.86	--	--	--	--	--	--	--	--	147,133,628.86	--	
飞天一号租赁（天津）有限公司	56,624.54	--	--	--	--	--	--	--	--	56,624.54	--	
小计	7,152,064,869.78	6,945,681.80	60,945,000.00	588,689,931.30	113,532,174.17	--	-4,299,362.14	19,823,597.97	--	-2,573,224.35	6,711,155,928.19	6,945,681.80
合计	7,188,385,007.23	28,002,681.80	60,945,000.00	588,689,931.30	113,532,174.17	--	-4,299,362.14	19,823,597.97	--	-2,301,804.81	6,747,747,485.18	28,002,681.80

2. 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
中航西安飞机工业集团股份有限公司	3,582,254,981.41	--	--	265,826,699.56	--	--	3,848,081,680.97	--	3,000,943,667.73	--	--
中航工业机电系统股份有限公司	1,586,032,219.16	--	--	--	146,805,936.38	--	1,439,226,282.78	12,435,645.10	409,783,186.96	--	--
国家产业投资基金有限责任公司	3,265,917,166.89	--	--	--	--	--	3,265,917,166.89	--	315,917,166.89	--	--
天津顺盈投资中心（有限合伙）	228,137,972.35	--	17,498,057.50	--	--	--	210,639,914.85	--	48,137,972.35	--	--
上海沁朴股权投资基金合伙企业	175,606,584.44	--	44,312,276.65	--	--	--	131,294,307.79	--	1,015,557.92	--	--
中航成飞民用飞机有限责任公司	150,196,799.34	--	--	--	--	--	150,196,799.34	--	75,196,799.34	--	--
央企信用保障基金	114,000,000.00	--	--	--	--	--	114,000,000.00	1,244,101.21	--	--	--
中电华登（成都）股权投资中心（有限合伙）	64,626,451.45	--	--	--	--	--	64,626,451.45	--	64,626,451.45	--	--
中航沈飞民用飞机有限责任公司	51,569,498.04	--	--	--	--	--	51,569,498.04	--	--	23,430,501.96	--
成都凯天电子股份有限公司	73,749,573.27	--	--	--	--	--	73,749,573.27	--	39,800,299.27	--	--
中创新航科技股份有限公司	62,870,080.00	--	--	--	--	--	62,870,080.00	--	17,870,080.00	--	--
上海航空发动机制造股份有限公司	28,334,443.40	--	--	--	--	--	28,334,443.40	--	18,334,443.40	--	--
大连和融君信投资管理合伙企业（有限合伙）	1,513,450.67	--	--	--	--	--	1,513,450.67	--	--	9,278,085.86	--
东北特殊钢集团股份有限公司	1,736,153.09	--	--	--	--	--	1,736,153.09	--	--	3,263,846.91	--
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	1,704,887.37	--	--	--	--	--	1,704,887.37	--	--	1,054,338.18	--
天津渤钢[十九]号企业管理合伙（有限合伙）	1,603,869.55	--	--	--	--	--	1,603,869.55	--	--	4,745,527.28	--
中国航空科技工业股份有限公司	158,457,757.05	--	--	11,946,629.93	--	--	170,404,386.98	--	--	25,531,302.34	--
中文天地出版传媒集团股份有限公司	21,088,000.00	--	--	2,656,000.00	--	--	23,744,000.00	1,248,000.00	3,461,746.93	--	--
厦门国贸集团股份有限公司	19,516,000.00	--	--	560,000.00	--	--	20,076,000.00	1,400,000.00	--	159,357.74	--
大秦铁路股份有限公司	20,188,000.00	9,195,489.04	--	--	99,089.04	--	29,284,400.00	--	--	3,916.94	--
中国工商银行股份有限公司	19,598,000.00	12,491,200.51	--	4,960,799.49	--	--	37,050,000.00	--	5,286,064.15	--	--
中国建设银行股份有限公司	18,541,160.00	9,920,917.49	--	7,348,082.51	--	--	35,810,160.00	--	7,540,311.56	--	--
华电国际电力股份有限公司	15,723,000.00	14,217,886.43	--	10,207,213.57	--	--	40,148,100.00	1,395,000.00	10,923,886.86	--	--
中国农业银行股份有限公司	20,457,750.00	7,431,929.75	--	3,204,000.25	--	--	31,093,680.00	2,355,180.00	4,012,966.92	--	--
中国人民保险集团股份有限公司	19,574,100.00	9,439,633.75	--	3,273,466.25	--	--	32,287,200.00	--	957,536.90	--	--
中国银行股份有限公司	18,906,200.50	9,678,930.00	--	8,664,663.30	--	--	37,249,793.80	--	9,491,550.09	--	--
中国银河证券股份有限公司	26,198,900.00	3,630,376.20	--	33,923.80	--	--	29,863,200.00	--	33,323.70	--	--
期货会员资格投资	1,400,000.00	--	--	--	--	--	1,400,000.00	--	--	--	--
中国石油化工股份有限公司	--	29,709,400.71	--	57,799.29	--	--	29,767,200.00	--	57,799.29	--	--
中国光大银行股份有限公司	--	29,814,911.01	--	--	16,911.01	--	29,798,000.00	--	--	16,911.01	--
中信银行股份有限公司	--	29,770,599.34	--	--	960,599.34	--	28,810,000.00	--	--	960,599.34	--
中国中铁股份有限公司	--	29,651,951.31	--	--	935,941.31	--	28,716,010.00	--	--	935,941.31	--
中国电信集团有限公司	--	29,074,585.70	--	505,314.30	--	--	29,579,900.00	630,000.00	505,314.30	--	--
中国联合网络通信集团有限公司	--	28,916,500.67	--	3,475,804.33	--	--	32,392,305.00	609,936.63	3,475,804.33	--	--

中国人民财产保险股份有限公司	--	29,547,434.06	--	--	1,908,368.06	--	27,639,066.00	--	--	1,908,368.06	--
中国移动通信集团有限公司	--	29,243,492.20	--	623,977.80	--	--	29,867,470.00	856,953.00	623,977.80	--	--
新华人寿保险股份有限公司	--	28,765,197.62	--	1,152,382.38	--	--	29,917,580.00	--	1,152,382.38	--	--
中国邮政储蓄银行股份有限公司	--	29,142,836.81	--	117,863.19	--	--	29,260,700.00	--	117,863.19	--	--
合计	9,750,502,997.98	369,643,272.60	61,810,334.15	324,614,619.95	150,726,845.14	--	10,232,223,711.24	22,174,815.94	4,039,266,153.71	71,288,696.93	--

2. 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 非交易性权益工具投资的情况

单位：元 币种：人民币

项目	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	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	其他综合收益转入留存收益的原因
中航飞机股份有限公司	不以交易为目的	--	3,000,943,667.73	--	--	
中航工业机电系统股份有限公司	不以交易为目的	12,435,645.10	409,783,186.96	--	--	
上海航空发动机制造股份有限公司	不以交易为目的	--	18,334,443.40	--	--	
成都凯天电子股份有限公司	不以交易为目的	--	39,800,299.27	--	--	
中航沈飞民用飞机有限责任公司	不以交易为目的	--	--	23,430,501.96	--	
中航成飞民用飞机有限责任公司	不以交易为目的	--	75,196,799.34	--	--	
中航锂电（洛阳）有限公司	不以交易为目的	--	17,870,080.00	--	--	
中国石油化工股份有限公司	不以交易为目的	--	57,799.29	--	--	
中文天地出版传媒集团股份有限公司	不以交易为目的	1,248,000.00	3,461,746.93	--	--	
厦门国贸集团股份有限公司	不以交易为目的	1,400,000.00	--	159,357.74	--	
大秦铁路股份有限公司	不以交易为目的	--	--	3,916.94	--	
中国工商银行股份有限公司	不以交易为目的	--	5,286,064.15	--	--	
中国光大银行股份有限公司	不以交易为目的	--	--	16,911.01	--	
中信银行股份有限公司	不以交易为目的	--	--	960,599.34	--	
中国中铁股份有限公司	不以交易为目的	--	--	935,941.31	--	
中国电信集团有限公司	不以交易为目的	630,000.00	505,314.30	--	--	
中国联合网络通信集团有限公司	不以交易为目的	609,936.63	3,475,804.33	--	--	

中国人民财产保险股份有限公司	不以交易为目的	--	--	1,908,368.06	--	--
中国建设银行股份有限公司	不以交易为目的	--	7,540,311.56	--	--	--
中国移动通信集团有限公司	不以交易为目的	856,953.00	623,977.80	--	--	--
华电国际电力股份有限公司	不以交易为目的	1,395,000.00	10,923,886.86	--	--	--
中国农业银行股份有限公司	不以交易为目的	2,355,180.00	4,012,966.92	--	--	--
新华人寿保险股份有限公司	不以交易为目的	--	1,152,382.38	--	--	--
中国人民保险集团股份有限公司	不以交易为目的	--	957,536.90	--	--	--
中国邮政储蓄银行股份有限公司	不以交易为目的	--	117,863.19	--	--	--
中国银行股份有限公司	不以交易为目的	--	9,491,550.09	--	--	--
中国银河证券股份有限公司	不以交易为目的	--	33,323.70	--	--	--
东北特殊钢集团股份有限公司	不以交易为目的	--	--	3,263,846.91	--	--
大连和融君信投资管理合伙企业（有限合伙）	不以交易为目的	--	--	9,278,085.86	--	--
辽宁越秀辉山控股股份有限公司	不以交易为目的	--	--	1,054,338.18	--	--
天津渤钢[十九]号企业管理合伙（有限合伙）	不以交易为目的	--	--	4,745,527.28	--	--
上海沁朴股权投资基金合伙企业(有限合伙)	不以交易为目的	--	1,015,557.92	--	30,681,799.23	--
中电华登（成都）股权投资中心（有限合伙）	不以交易为目的	--	64,626,451.45	--	--	--
天津顺盈投资中心（有限合伙）	不以交易为目的	--	48,137,972.35	--	--	--
中国航空科技工业股份有限公司	不以交易为目的	--	--	25,531,302.34	--	--
国家产业投资基金有限责任公司	不以交易为目的	--	315,917,166.89	--	--	--
央企信用保障基金	不以交易为目的	1,244,101.21	--	--	--	--
合计		22,174,815.94	4,039,266,153.71	71,288,696.93	30,681,799.23	--

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	6,891,119,706.99	4,038,817,848.03
权益工具投资	4,251,344,040.68	4,210,913,116.25
衍生金融工具	--	--
合计	11,142,463,747.67	8,249,730,964.28

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	1,827,244,970.66	977,094,019.74	--	2,804,338,990.40
2. 本期增加金额	2,769,370.05	--	--	2,769,370.05
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,769,370.05	--	--	2,769,370.05
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,830,014,340.71	977,094,019.74	--	2,807,108,360.45
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	436,740,792.99	140,622,647.72	--	577,363,440.71
2. 本期增加金额	21,125,026.35	15,867,978.78	--	36,993,005.13
(1) 计提或摊销	20,314,662.37	15,867,978.78	--	36,182,641.15
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	810,363.98	--	--	810,363.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	457,865,819.34	156,490,626.50	--	614,356,445.84
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	1,372,148,521.37	820,603,393.24	-	2,192,751,914.61
2. 期初账面价值	1,390,504,177.67	836,471,372.02	--	2,226,975,549.69

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况：适用 不适用**3. 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**注释24. 固定资产****(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
固定资产	24,782,449,948.99	23,838,117,265.44
固定资产清理	-	--
合计	24,782,449,948.99	23,838,117,265.44

其他说明：

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(二) 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	2,563,420,885.28	1,133,650,552.35	26,506,510,066.61	274,915,807.34	30,478,497,311.58
2. 本期增加金额	--	9,664.95	2,102,801,037.58	5,429,977.16	2,108,240,679.69
(1) 购置	--	9,664.95	1,966,472,547.85	5,347,195.75	1,971,829,408.55
(2) 在建工程转入	--	--	--	51,149.00	51,149.00
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额	--	--	136,328,489.73	31,632.41	136,360,122.14
3. 本期减少金额	2,769,370.05	16,840,265.55	406,225,849.02	10,786,339.94	436,621,824.56
(1) 处置或报废	--	16,840,265.55	406,215,810.63	10,786,339.94	433,842,416.12
(2) 转入投资性房地产、在建工程、存货	2,769,370.05	--	--	--	2,769,370.05
(3) 其他减少	--	--	10,038.39	--	10,038.39
4. 期末余额	2,560,651,515.23	1,116,819,951.75	28,203,085,255.17	269,559,444.56	32,150,116,166.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	172,786,901.92	413,930,241.06	5,696,696,945.08	201,108,478.45	6,484,522,566.51
2. 本期增加金额	27,552,613.14	71,600,100.19	706,763,301.60	14,662,794.79	820,578,809.72
(1) 计提	27,552,613.14	71,600,100.19	676,593,988.15	14,662,770.63	790,409,472.11
(2) 外币报表折算差额	--	--	30,169,313.45	24.16	30,169,337.61
3. 本期减少金额	810,363.98	9,762,950.56	69,741,158.36	10,401,862.01	90,716,334.91
(1) 处置或报废	--	9,762,950.56	69,579,337.05	10,401,862.01	89,744,149.62
(2) 转入投资性房地产、在建工程、存货	810,363.98	--	--	--	810,363.98
(3) 其他减少	--	--	161,821.31	--	161,821.31
4. 期末余额	199,529,151.08	475,767,390.69	6,333,719,088.32	205,369,411.23	7,214,385,041.32
三、减值准备					
1. 期初余额	--	57,593,973.07	98,263,506.56	--	155,857,479.63
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额	--	2,576,303.23	--	--	2,576,303.23
(1) 处置或报废	--	2,576,303.23	--	--	2,576,303.23
4. 期末余额	--	55,017,669.84	98,263,506.56	-	153,281,176.40
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,361,122,364.15	586,034,891.22	21,771,102,660.29	64,190,033.33	24,782,449,948.99
2. 期初账面价值	2,390,633,983.36	662,126,338.22	20,711,549,614.97	73,807,328.89	23,838,117,265.44

2. 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

3. 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	585,464,142.16
运输设备	21,765,381,162.43

4. 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

5. 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 固定资产清理

□适用 √不适用

注释25. 在建工程

(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
在建工程	81,542,598.10	29,825,252.61
工程物资		
合计	81,542,598.10	29,825,252.61

(二) 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
飞机改造	--	--	--	--	--	--
办公楼项目	80,443,914.94	--	80,443,914.94	28,675,420.45	--	28,675,420.45
保密会议室	1,098,683.16	--	1,098,683.16	1,098,683.16	--	1,098,683.16
员工轻站	--	--	--	51,149.00	--	51,149.00
设备安装	--	--	--	--	--	--
合计	81,542,598.10	--	81,542,598.10	29,825,252.61	--	29,825,252.61

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
飞机改造		--	--	--	--	--						
办公楼项目	1,710,000,000.00	28,675,420.45	51,768,494.49	--	--	80,443,914.94	95.00	99.00%				自有资金
设备安装		--	--	--	--	--						
员工轻站	102,298.00	51,149.00	--	51,149.00	--	--	100.00	100.00%				自有资金
保密会议室	1,373,353.95	1,098,683.16	--	--	--	1,098,683.16	80.00	99.00%				自有资金
合计	1,711,475,651.95	29,825,252.61	51,768,494.49	51,149.00	--	81,542,598.10	/	/			/	/

3. 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

4. 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(三) 工程物资

□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. 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

3. 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

1. 油气资产情况

□适用 √不适用

2. 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

注释28. 使用权资产

1. 使用权资产情况

√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	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	400,566,300.17	--	4,026,336,448.04	80,000.00	4,426,982,748.21
2. 本期增加金额	51,201,810.09	--	20,976,720.03	--	72,178,530.12
(1) 租赁	50,957,816.40	--	--	--	50,957,816.40
(2) 外币报表折算差额	243,993.69	--	20,976,720.03	--	21,220,713.72
3. 本期减少金额	62,516,470.92	--	--	--	62,516,470.92
(1) 租赁到期	55,396,978.74	--	--	--	55,396,978.74
(2) 外币报表折算差额	429,977.98	--	--	--	429,977.98
(3) 其他减少	6,689,514.20	--	--	--	6,689,514.20
4. 期末余额	389,251,639.34	--	4,047,313,168.07	80,000.00	4,436,644,807.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	221,468,624.54	--	832,381,957.76	20,136.80	1,053,870,719.10
2. 本期增加金额	55,174,400.12	--	84,688,712.73	19,917.92	139,883,030.77
(1) 计提	54,975,568.60	--	80,162,499.12	19,917.92	135,157,985.64
(2) 外币报表折算差额	22,613.87	--	4,526,213.61	--	4,548,827.48
(3) 其他增加	176,217.65	--	--	--	176,217.65
3. 本期减少金额	58,843,101.47	--	--	--	58,843,101.47
(1) 处置	--	--	--	--	--
(2) 租赁到期	53,082,686.43	--	--	--	53,082,686.43
(3) 其他减少	5,760,415.04	--	--	--	5,760,415.04
4. 期末余额	217,799,923.19	--	917,070,670.49	40,054.72	1,134,910,648.40
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	171,451,716.15	--	3,130,242,497.58	39,945.28	3,301,734,159.01
2. 期初账面价值	179,097,675.63	--	3,193,954,490.28	59,863.20	3,373,112,029.11

2. 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	专利权	土地使用权	交易席位费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	330,738,850.74	--	71,555,993.94	15,864,891.17	418,159,735.85
2. 本期增加金额	20,344,578.67	--	--	--	20,344,578.67
(1) 购置	20,344,578.67	--	--	--	20,344,578.67
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	351,083,429.41		71,555,993.94	15,864,891.17	438,504,314.52
二、累计摊销					
1. 期初余额	200,628,392.95	--	14,226,873.33	7,035,024.20	221,890,290.48
2. 本期增加金额	21,947,849.48	--	894,306.78	--	22,842,156.26
(1) 计提	21,947,849.48	--	894,306.78	--	22,842,156.26
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	222,576,242.43		15,121,180.11	7,035,024.20	244,732,446.74
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	128,507,186.98	--	56,434,813.83	8,479,866.97	193,421,867.78
2. 期初账面价值	130,110,457.79	--	57,329,120.61	8,479,866.97	195,919,445.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

2. 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

3. 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

4. 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释30. 商誉**1. 商誉账面原值**

□适用 √不适用

2. 商誉减值准备

□适用 √不适用

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4. 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

5. 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释31. 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
集团公司银行账户管理系统建设项目	1,640,894.29	--	--			1,640,894.29
集团公司境外资金集中管理项目	188,971.70	--	--			188,971.70
资金结算平台建设项目	2,046,267.78	--	244,698.12			2,290,965.90
集团公司资金收支预算管理项目	391,975.47	--	--			391,975.47
ZBXM133	--	--	250,415.09			250,415.09

集团公司供应链金融服务管理系统建设项目	379,202.82	--	174,319.59		553,522.41
集团公司资金监控系统建设项目	1,219,235.27	--	--		1,219,235.27
集团公司金融衍生业务管理系统建设项目	245,283.02	--	101,415.09		346,698.11
数据治理体系建设项目	1,706,122.59	--	563,431.83		2,269,554.42
集团司库管理系统门户建设项目	1,079,377.32	--	--		1,079,377.32
集团公司债务融资与担保管理系统建设项目	462,264.15	--	--		462,264.15
司库应收账款管理系统项目	261,178.83	--	--		261,178.83
新一代电子票据系统	3,515,494.31	--	--		3,515,494.31
合计	13,136,267.55	--	1,334,279.72		14,470,547.27

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

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	20,009,627.13	1,766,391.92	5,854,789.71	652,390.73	15,268,838.61
网络布线	734,875.99	344,886.19	316,531.41	--	763,230.77
其他	2,008,604.33	65,998.91	230,287.94	--	1,844,315.30
合计	22,753,107.45	2,177,277.02	6,401,609.06	652,390.73	17,876,384.68

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	6,741,379,689.35	1,656,700,538.63	6,279,031,485.95	1,544,515,462.78
可抵扣亏损	5,861,737,792.88	981,516,919.71	6,468,366,512.22	989,929,218.39
交易性金融资产公允价值变动	4,097,993,806.87	1,024,334,523.14	4,245,939,304.14	1,061,484,826.05
其他权益工具投资公允价值变动	41,772,300.19	10,443,075.05	41,772,300.19	10,443,075.05
其他债权投资公允价值变动	--	--	--	--
期货风险准备金	2,011,592.89	502,898.22	2,011,592.89	502,898.22
预提费用	22,606,159.67	5,651,539.92	22,606,159.67	5,651,539.92
职工薪酬	20,068,074.08	5,017,018.52	24,478,074.08	6,119,518.52
衍生工具公允价值变动	6,176,200.00	1,544,050.00	--	--
其他	215,685,297.95	53,921,324.50	248,168,990.63	62,042,247.66
合计	17,009,430,913.88	3,739,631,887.69	17,332,374,419.77	3,680,688,786.59

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	967,704,861.64	227,224,477.71	1,018,514,819.64	237,754,679.51
其他债权投资公允价值变动	228,063,179.83	57,015,794.96	88,006,761.62	22,001,690.41
其他权益工具投资公允价值变动	3,721,142,427.62	930,285,606.92	3,589,883,081.97	897,470,770.50
非同一控制企业合并资产公允价值持续计算的结果	126,468,434.32	31,617,108.58	137,007,122.40	34,251,780.60
摊销年限大于税法规定的资产	4,319,582,303.84	540,694,397.45	4,210,131,116.07	527,012,998.91
衍生工具公允价值变动	--	--	--	--
其他	223,341,175.59	55,835,293.90	248,176,198.26	62,044,049.57
合计	9,586,302,382.84	1,842,672,679.52	9,291,719,099.96	1,780,535,969.50

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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	51,773,172.16		65,175,433.18	--
递延所得税负债	51,773,172.16	3,297,872.74	65,175,433.18	3,066,358.69

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	256,680,231.77	207,313,300.72
可抵扣亏损	3,998,381,126.36	3,572,652,780.14
合计	4,255,061,358.13	3,779,966,080.86

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
2024	--	636,644,160.51	
2025	654,320,822.71	654,320,822.71	
2026	276,116,547.64	276,116,547.64	
2027	746,268,269.05	746,268,269.05	
2028	1,259,302,980.23	1,259,302,980.23	
2029	1,062,372,506.73	--	
合计	3,998,381,126.36	3,572,652,780.14	/

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						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购买融资租赁资产款	801,767,582.30	--	801,767,582.30	1,517,196,979.81	--	1,517,196,979.81
资金拆借	938,800,529.73	22,334,570.45	916,465,959.28	338,690,665.47	7,553,581.85	331,137,083.62
继续涉入金融资产	780,968,087.00	--	780,968,087.00	894,735,606.00	--	894,735,606.00
预付投资款	--	--	--	--	--	--
保理资产	15,860,084.00	237,901.26	15,622,182.74	184,054,447.30	2,760,816.71	181,293,630.59
预付长期资产款	623,296.90	--	623,296.90	623,296.90	--	623,296.90
其他	10,672,067.71	--	10,672,067.71	15,555,203.05	--	15,555,203.05
合计	2,548,691,647.64	22,572,471.71	2,526,119,175.93	2,950,856,198.53	10,314,398.56	2,940,541,799.97

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
质押借款	1,564,092,053.85	1,544,686,928.30
抵押借款	1,007,576,962.86	602,029,500.00
保证借款	591,859,746.14	540,871,431.42
信用借款	40,723,254,673.30	34,690,449,669.34
未到期应付利息	35,413,820.01	77,783,835.60
合计	43,922,197,256.16	37,455,821,364.66

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释36. 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释37. 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	1,458,362,749.99	2,951,964,166.67
绵阳市商业银行	300,000,000.00	--
同业拆入资金：		
江西于都农村商业银行股份有限公司	--	50,017,000.00
湖南衡南农村商业银行股份有限公司	--	70,019,152.78
湖南衡阳衡州农村商业银行股份有限公司	50,007,708.33	30,008,208.34
酒泉农村商业银行股份有限公司	--	50,011,666.66
湖南银行股份有限公司	50,015,159.72	--
湖南汉寿农村商业银行股份有限公司	99,936,130.50	--
合计	1,958,321,748.54	3,152,020,194.45

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	705,460,166.66	1.85%-2.72%	201,002,333.33	2.91%
一个月至三个月内	300,580,833.33	2.05%	744,759,555.56	2.7%-2.8%
三个月至一年内	752,321,750.00	2.05%-2.07%	2,006,202,277.78	2.8%-2.93%
合计	1,758,362,749.99	--	2,951,964,166.67	--

注释38. 衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货币远期及掉期	--	244,070.69
利率互换及掉期	1,928,571.85	2,821,635.07
合计	1,928,571.85	3,065,705.76

注释39. 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,001,937,784.55	262,712,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,001,937,784.55	262,712,000.00

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	54,722,339,214.33	104,421,316,286.56
定期存款	97,261,853,099.72	114,974,959,738.25
存入保证金	--	--

加：应付利息	1,256,258,107.67	1,458,996,044.19
合计	153,240,450,421.72	220,855,272,069.00

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	75,941,943,394.05	49.56	112,593,733,760.33	50.99
西部	37,828,712,825.11	24.69	51,686,912,709.84	23.40
华南及华中	20,034,887,018.52	13.07	28,431,615,416.49	12.87
华东	18,178,649,076.37	11.86	26,684,014,138.15	12.08
加：应付利息	1,256,258,107.67	0.82	1,458,996,044.19	0.66
合计	153,240,450,421.72	100.00	220,855,272,069.00	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	157,751,265.26	149,629,390.48
应付证券清算款	11,989,058.79	--
应付建设工程尾款	2,781,929.22	7,337,992.58
应付投资者保护基金	2,321,572.84	1,790,692.24
应付管理人报酬	8,318,588.65	4,969,203.49
应付尾随佣金	3,815,503.05	1,851,226.96
应付咨询服务费	9,184,137.77	13,527.51
应付电机款	1,365,112.25	712,404.62
应付物业管理费	9,073,214.72	15,485,262.81
应付食堂餐费	5,081,009.30	3,460,254.48
应付基金管理费	3,671,170.12	2,320,067.42
其他	3,180,190.44	9,257,599.86
合计	218,532,752.41	196,827,622.45

2. 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释42. 预收款项

1. 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收融资租赁租金	1,166,188,309.54	1,002,859,066.44
预收资管产品管理费	412,998.64	--
预收房屋租金	20,436,154.00	13,772,412.89

预收咨询服务顾问费	--	--
预收租赁项目前期款	--	--
其他	200.00	8,020,869.38
合计	1,187,037,662.18	1,024,652,348.71

2. 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

3. 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
预收保理利息	--	--
预收资管产品管理费	2,087,738.51	6,651,539.06
预收咨询服务顾问费	84,905.66	84,905.66
预收物业管理费	2,472,560.95	2,901,720.73
预收委贷手续费	927,235.50	992,190.25
预收基金管理费	881,152.55	--
其他	--	--
合计	6,453,593.17	10,630,355.70

2. 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

3. 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	7,966,253,158.78	6,072,303,117.41
合计	7,966,253,158.78	6,072,303,117.41

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	7,261,857,139.34	5,469,892,973.96
报价回购融入资金	704,396,019.44	602,410,143.45
合计	7,966,253,158.78	6,072,303,117.41

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	574,123,899.18	125,201,964.41
非银行金融机构	7,392,129,259.60	5,947,101,153.00
合计	7,966,253,158.78	6,072,303,117.41

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	9,111,936,643.77	8,350,212,444.35
资管计划	938,808,749.47	--
合计	10,050,745,393.24	8,350,212,444.35

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	102,005,085.73	633,138,100.04	597,568,371.43	137,574,814.34
二、离职后福利-设定提存计划	2,570,636.36	89,311,642.23	80,836,634.63	11,045,643.96
三、辞退福利	--	577,852.78	577,852.78	--
四、一年内到期的其他福利				
合计	104,575,722.09	723,027,595.05	678,982,858.84	148,620,458.30

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	84,340,889.96	539,861,873.90	511,742,495.99	112,460,267.87
二、职工福利费	--	9,620,532.37	9,554,532.37	66,000.00
三、社会保险费	591,817.97	30,026,028.03	30,036,339.37	581,506.63
其中：医疗保险费				
工伤保险费	31,277.15	795,937.84	795,091.73	32,123.26
生育保险费				
基本医疗和生育保险	560,540.82	28,601,207.96	28,612,365.41	549,383.37
其他	--	628,882.23	628,882.23	--
四、住房公积金	43,447.00	42,247,381.52	41,960,411.52	330,417.00
五、工会经费和职工教育经费	17,028,930.80	10,569,578.37	3,461,886.33	24,136,622.84
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	--	812,705.85	812,705.85	--
合计	102,005,085.73	633,138,100.04	597,568,371.43	137,574,814.34

3. 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,244,134.09	51,777,337.44	51,859,922.07	1,161,549.46
2、失业保险费	39,567.20	1,738,228.76	1,744,425.59	33,370.37
3、企业年金缴费	1,286,935.07	35,796,076.03	27,232,286.97	9,850,724.13
合计	2,570,636.36	89,311,642.23	80,836,634.63	11,045,643.96

其他说明：

√适用 □不适用

4. 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
到期前解除劳动合同补偿	--	577,852.78	577,852.78	--
自愿接受裁判补偿	--	--	--	--
合计	--	577,852.78	577,852.78	--

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	194,865,584.07	246,354,755.48
企业所得税	423,451,458.48	513,804,618.10
个人所得税	5,521,180.38	16,334,756.62
城市维护建设税	4,039,974.76	16,632,867.75
房产税	3,917,264.90	3,469,501.07
教育费附加	2,553,020.61	11,577,813.56
印花税	281,958.64	470,516.12
土地使用税	28,377.16	28,138.74
土地增值税	1,103,858.98	1,103,858.98
其他	15,039,503.77	14,124,628.22
合计	650,802,181.75	823,901,454.64

注释47. 其他应付款

(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
应付利息	105,004.17	105,004.17
应付股利	244,750,547.71	180,099,041.83
其他应付款	2,527,672,128.57	2,218,055,681.97
合计	2,772,527,680.45	2,398,259,727.97

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(二) 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
资金拆借	105,004.17	105,004.17
合计	105,004.17	105,004.17

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	236,560,712.27	171,909,207.39
应付股利-股权激励股	8,189,835.44	8,189,834.44
合计	244,750,547.71	180,099,041.83

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	168,909,207.39	股东尚未要求支付

(四) 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
代收代付客户投资款及收益款项	--	20,114,601.52
代收代付款项	2,028,868,773.62	1,721,299,325.12
往来款	155,747,370.49	19,437,750.43
借款本金及利息	--	--
代收民航补贴款	3,780,000.00	3,780,000.00
股权激励款	49,345,052.03	49,345,052.03
暂收资管产品税款	77,624,818.20	212,017,334.79
押金、保证金	150,828,845.85	103,601,324.54
应付股权转让定金款	--	--
预提费用	16,475,125.29	40,033,912.43

风险金	5,556,186.52	4,564,991.48
房租物业款	1,709,773.66	547,096.60
代扣社保费、公积金	4,616,722.66	1,276,945.65
其他	33,119,460.25	42,037,347.38
合计	2,527,672,128.57	2,218,055,681.97

2. 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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
供货商 1	30,000,000.00	未到结算期
供货商 2	18,405,069.52	关联往来，未催付
供货商 3	9,000,000.00	未到结算期
合计	57,405,069.52	/

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	666,529,374.51	587,957,459.26
个人	6,017,080,095.01	6,015,641,205.33
合计	6,683,609,469.52	6,603,598,664.59

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	33,385,463.67	36,384,794.30
个人	537,916,484.11	446,459,879.22
合计	571,301,947.78	482,844,673.52

注释49. 代理承销证券款

单位：元 币种：人民币

客户	期末余额	期初余额
机构	--	169,602,361.50
个人	--	--
合计	--	169,602,361.50

注释50. 持有待售负债

□适用 √不适用

注释51. 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	16,504,211,362.65	14,064,352,883.15

1年内到期的应付债券	25,671,855,255.77	20,012,551,636.10
1年内到期的长期应付款	1,068,621,231.06	2,372,209,044.23
1年内到期的租赁负债	350,304,241.05	330,455,942.13
合计	43,594,992,090.53	36,779,569,505.61

其他说明：

1. 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,784,086,788.02	8,787,912,509.52
抵押借款	1,432,039,388.69	1,292,450,262.88
信用借款	4,076,526,765.11	3,980,626,995.75
保证借款	211,558,420.83	3,363,115.00
合计	16,504,211,362.65	14,064,352,883.15

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	556,534,696.52	1,055,830,998.39
应付往来款	--	--
资产支持收益专项管理计划应付款	478,888,874.10	8,757,192.89
应付融资租赁款	33,197,660.44	1,307,620,852.95
合计	1,068,621,231.06	2,372,209,044.23

注释52. 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
短期融资券	10,166,284,516.80	11,178,817,120.55
应付货币保证金	1,000,261,769.18	1,102,191,393.34
待转销项税额	19,782,101.65	19,855,345.70
期货风险准备金	23,395,915.19	23,044,409.53
应付质押保证金	--	--
其他	194,191.75	88,698.61
合计	11,209,918,494.57	12,323,996,967.73

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53. 长期借款**长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	46,271,493,185.03	41,539,340,876.13
抵押借款	7,119,503,499.05	7,829,134,351.30
保证借款	291,558,420.84	412,493,563.89
信用借款	14,002,088,739.66	15,732,324,130.10
减：一年内到期的长期借款	-16,504,211,362.65	-14,064,352,883.15
合计	51,180,432,481.93	51,448,940,038.27

其他说明

√适用 □不适用

1. 本公司期末长期借款利率区间为 2.40%--7.78%
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、注释 91

注释54. 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	7,239,976,500.00	6,884,844,823.12
中期票据	8,280,000,000.00	5,279,033,390.08
公司债	31,768,256,034.28	34,885,574,995.32
合计	47,288,232,534.28	47,049,453,208.52

2. 应付债券的具体情况：（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(元)	票面利率(%)	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	是否违约
公司债 19 航控 08	100		2019/9/16	5 年	1,000,000,000.00	1,011,500,273.97	--	19,745,753.42	--	--	--	1,031,246,027.39	
公司债 20 航控 02	100		2020/2/25	5 年	500,000,000.00	514,809,315.07	--	6,010,273.97	--	14,809,315.06	--	506,010,273.98	
公司债 21 航控 02	100		2021/4/20	3 年	900,000,000.00	922,950,000.00	--	8,190,000.00	--	931,140,000.00	--	--	
公司债 22 产融 01	100		2022/3/1	3 年	1,150,000,000.00	1,179,309,246.58	--	11,627,602.74	--	29,309,246.58	--	1,161,627,602.74	
公司债 22 产融 02	100		2022/6/6	3 年	3,000,000,000.00	3,050,603,835.62	--	27,978,082.19	--	72,743,013.69	--	3,005,838,904.12	
公司债 22 产融 03	100		2022/7/13	3 年	1,200,000,000.00	1,216,978,191.78	--	18,070,356.16	--	--	--	1,235,048,547.94	
23 产融 01	100		2023/1/17	2 年	1,000,000,000.00	1,032,130,410.96	--	15,234,246.58	--	32,130,410.97	--	1,015,234,246.57	
企业债 23 产融 04	100		2023/2/21	3 年	1,000,000,000.00	1,028,641,643.84	--	11,895,890.41	--	28,641,643.85	--	1,011,895,890.40	
23 产融 05	100		2023/6/8	3+2 年	1,700,000,000.00	1,729,121,232.89	--	15,910,136.98	--	42,048,219.18	--	1,702,983,150.69	
23 产融 06	100		2023/6/28	3+2 年	1,200,000,000.00	1,218,650,958.90	--	9,325,479.46	--	27,775,890.42	--	1,200,200,547.94	
23 产融 08	100		2023/9/14	3 年	1,500,000,000.00	1,513,980,821.92	--	23,560,273.97	--	--	--	1,537,541,095.89	
23 产融 09	100		2023/9/14	5 年	500,000,000.00	505,044,931.51	--	8,501,643.83	--	--	--	513,546,575.34	
23 产融 k1	100		2023/7/26	5 年	600,000,000.00	608,441,095.89	--	9,723,287.68	--	--	--	618,164,383.57	
23 产融 10	100		2023/11/9	3 年	600,000,000.00	602,607,123.29	--	9,124,931.50	--	--	--	611,732,054.79	
23 产融 11	100		2023/11/9	5 年	600,000,000.00	602,820,821.92	--	9,872,876.72	--	--	--	612,693,698.64	
23 产融 13	100		2023/11/27	5 年	1,000,000,000.00	1,003,073,972.60	--	16,454,794.51	--	--	--	1,019,528,767.11	
23 中航产融 MTN001	100		2023/11/20	3 年	1,500,000,000.00	1,505,189,589.04	--	23,036,712.33	--	--	--	1,528,226,301.37	
23 中航产融 MTN002	100		2023/12/13	3 年	980,000,000.00	981,522,356.16	--	15,392,712.33	--	--	--	996,915,068.49	
24 产融 02	100		2024/1/11	5 年	1,500,000,000.00	--	1,500,000,000.00	21,293,013.70	--	--	--	1,521,293,013.70	
24 产融 04	100		2024/1/29	5 年	1,900,000,000.00	--	1,900,000,000.00	23,813,506.85	--	--	--	1,923,813,506.85	
24 产融 05	100		2024/3/13	3 年	190,000,000.00	--	190,000,000.00	1,503,602.74	--	--	--	191,503,602.74	
24 产融 06	100		2024/3/13	5 年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	8,301,917.80	--	--	--	1,008,301,917.80	
24 产融 08	100		2024/4/16	5 年	900,000,000.00	--	900,000,000.00	4,882,191.78	--	--	--	904,882,191.78	
21 中航 G1	100		2021/8/5	3 年	--	1,518,662,347.32	--	25,141,643.85	1,585,581.30	--	--	1,545,389,572.47	
23 中航 G1	100		2023/2/9	3 年	--	1,028,815,799.08	--	18,100,000.00	769,108.37	36,500,000.00	--	1,011,184,907.45	
23 中航 G2	100		2023/4/7	3 年	--	1,021,572,035.85	--	17,207,397.26	765,298.74	34,700,000.00	--	1,004,844,731.85	
24 中航 G1	100		2024/2/23	3 年	--	--	500,000,000.00	4,923,497.27	-1,560,687.06	--	--	503,362,810.21	
24 中航 G2	100		2024/2/23	5 年	--	--	500,000,000.00	5,075,409.84	-1,653,396.89	--	--	503,422,012.95	
21 航租 01	100		2021/1/20	3 年	600,000,000.00	622,068,164.38	--	1,211,835.62	--	623,280,000.00	--	--	
21 航租 04	100		2021/7/6	3 年	1,000,000,000.00	1,018,292,328.77	--	18,627,310.38	--	--	--	1,036,919,639.15	
22 航租 01	100		2022/1/14	3 年	1,000,000,000.00	1,030,667,397.26	--	15,867,775.71	--	31,800,000.00	--	1,014,735,172.97	
22 航租 02	100		2022/2/14	5 年	700,000,000.00	719,086,027.40	--	11,175,363.68	--	22,400,000.00	--	707,861,391.08	
22 航租 03	100		2022/7/14	5 年	600,000,000.00	608,952,657.53	--	9,378,378.02	--	--	--	618,331,035.55	
22 中租 01	100		2022/9/21	3 年	1,200,000,000.00	1,210,261,479.45	--	18,331,698.44	--	--	--	1,228,593,177.89	
G23 航租绿债 01	100		2023/3/28	3 年	1,100,000,000.00	1,131,530,821.92	--	20,576,760.06	--	41,363,013.66	--	1,110,744,568.32	
23 航租 01	100		2023/4/10	3 年	1,000,000,000.00	1,023,466,301.37	--	15,973,241.39	--	32,200,000.00	--	1,007,239,542.76	
23 中租 02	100		2023/2/21	2 年	500,000,000.00	516,259,178.08	--	9,429,332.72	--	18,900,000.00	--	506,788,510.80	

2024 年半年度报告

23 中租 01	100		2023/1/9	1 年	1,500,000,000.00	1,555,750,684.93		--	1,249,315.07		--	1,557,000,000.00		--	--
GC 航租 01	100		2021/6/18	4 年	500,000,000.00	142,712,663.01		--	1,890,483.05		--	4,424,000.00		--	140,179,146.06
24 航租 02	100		2024/6/25	3 年	900,000,000.00			--	900,000,000.00		--			--	900,334,613.61
24 航租 01	100		2024/1/15	3 年	1,000,000,000.00			--	1,000,000,000.00		--			--	1,013,588,506.45
23 航租 02	100		2023/5/25	3 年	1,000,000,000.00	1,019,321,917.81		--	16,118,700.88		--	32,500,000.00		--	1,002,940,618.69
23 航租 03	100		2023/8/1	3 年	1,000,000,000.00	1,013,078,356.16		--	15,579,309.70		--			--	1,028,657,665.86
23 航租 04	100		2023/8/16	3 年	1,600,000,000.00	1,615,425,753.42		--	20,371,652.38		--			--	1,635,797,405.80
23 航租 05	100		2023/12/6	3 年	500,000,000.00	501,132,882.74		--	7,934,916.01		--			--	509,067,798.75
21 航租 03	100		2021/3/23	4 年	1,500,000,000.00	138,610,782.38		--	2,375,540.49		--	4,788,417.50		--	136,197,905.37
21 中航租赁 MTN001	100		2021/1/28	3 年	1,000,000,000.00	1,038,800,547.95		--	3,099,452.05		--	1,041,900,000.00		--	--
21 中航租赁 MTN002	100		2021/2/26	3 年	1,000,000,000.00	1,035,894,794.52		--	6,505,205.48		--	1,042,400,000.00		--	--
21 中航租赁 MTN004	100		2021/5/26	3 年	600,000,000.00	613,561,643.84		--	8,938,356.16		--	622,500,000.00		--	--
21 中航租赁 MTN005	100		2021/7/21	3 年	1,000,000,000.00	1,015,950,684.93		--	17,701,369.86		--			--	1,033,652,054.79
21 中航租赁 MTN006	100		2021/8/12	3 年	1,000,000,000.00	1,013,538,630.14		--	17,352,328.76		--			--	1,030,890,958.90
21 中航租赁 MTN007	100		2021/11/3	3 年	1,100,000,000.00	1,106,187,726.03		--	19,087,561.64		--			--	1,125,275,287.67
22 中航租赁 MTN003	100		2022/4/21	3 年	500,000,000.00	511,527,397.26		--	8,182,191.78		--	16,500,000.00		--	503,209,589.04
22 中航租赁 MTN004	100		2022/5/30	3 年	900,000,000.00	916,510,684.93		--	13,835,342.47		--	27,900,000.00		--	902,446,027.40
22 中航租赁 MTN005	100		2022/7/15	3 年	900,000,000.00	913,287,945.21		--	14,225,917.80		--			--	927,513,863.01
22 中航租赁 MTN006	100		2022/7/27	2 年	1,200,000,000.00	1,214,232,986.30		--	16,394,958.91		--			--	1,230,627,945.21
23 中航租赁 MTN001	100		2023/8/21	2 年	900,000,000.00	909,182,465.75		--	12,565,479.46		--			--	921,747,945.21
23 中航租赁 MTN003	100		2023/11/27	2 年	1,000,000,000.00	1,002,953,424.66		--	15,357,808.22		--			--	1,018,311,232.88
24 中航租赁 MTN004	100		2024/3/18	2 年	500,000,000.00			--	500,000,000.00		--			--	503,840,410.96
24 中航租赁 MTN003	100		2024/3/8	3 年	500,000,000.00			--	500,000,000.00		--			--	504,253,424.66
24 中航租赁 MTN002	100		2024/2/28	3 年	1,000,000,000.00			--	1,000,000,000.00		--			--	1,009,172,602.74
24 中航租赁 MTN001	100		2024/1/30	2 年	1,000,000,000.00			--	1,000,000,000.00		--			--	1,000,000,000.00
SOAR WISE N2403(40630)	100		2021/3/30	3 年		3,543,454,611.32		--		-2,104,611.32		3,541,350,000.00		--	--
SOAR WISE N2410(40874)	100		2021/10/8	3 年		2,128,426,365.59		--	10,373,649.92	-11,095,068.44				--	2,127,704,947.07
SOAR WISE N2505(5248)	100		2022/5/26	3 年		3,208,319,633.04		--	15,187,820.84	-4,499,633.04				--	3,219,007,820.84
SOAR WISE N2027(0318)	100		2024/3/18	3 年				--	3,559,800,000.00		--			--	3,613,995,024.69
AVIC Capital.2.5% 4jun2025	100		2020/6/4	5 年	2,840,480,000.00	2,832,433,594.69		--	35,634,000.00	2,201,443.48		35,634,000.00	22,225,749.76		2,856,860,787.93
AVIC Capital.2.375% 9Feb2026	100		2021/2/9	5 年	1,935,990,000.00	2,135,261,716.38		--	25,389,225.00	896,654.42		25,389,225.00	16,755,129.82		2,152,913,500.62
CMBS 中航证券-中航产融大厦绿色资产支持专项计划(碳中和)	100		2022/3/28	18 年	3,900,000,000.00	3,756,746,214.90		--	54,978,250.00		--	60,267,714.90		--	3,751,456,750.00
22 航投 01	100		2022/9/28	5 年	500,000,000.00	502,690,376.38		--		109,136.17				--	502,799,512.55
减: 一年内到期的应付债券	/	/	/	/	/	-20,012,551,636.10	/	/	/	/	/	/	/	/	-25,671,855,255.77
合计	/	/	/	/	65,896,470,000.00	47,049,453,208.52	14,949,800,000.00	956,182,350.93	-14,586,174.27	10,032,294,110.81	38,980,879.58	47,288,232,534.28	/		

3. 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□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55. 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	405,840,075.56	409,399,080.91
1-2 年	382,127,842.61	366,195,179.20
2-3 年	364,910,444.69	381,453,156.81
3-4 年	354,748,657.81	353,585,124.40
4-5 年	342,463,080.00	391,967,419.45
5 年以上	995,529,779.43	1,096,489,627.42
减：未确认融资费用	-281,589,422.55	-314,688,549.27
减：一年内到期的租赁负债	-350,304,241.05	-330,455,942.13
合计	2,213,726,216.50	2,353,945,096.79

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 14,219,530.20 元。

注释56. 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	5,521,038,740.97	5,552,041,841.76
专项应付款	688,679.25	688,679.25
合计	5,521,727,420.22	5,552,730,521.01

其他说明：

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

(二) 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	4,574,693,293.17	4,999,587,959.29
应付往来款	37,421,387.64	37,421,387.64
应付融资租赁款	1,117,108,825.44	2,027,284,346.17
资产支持证券应付款	860,436,465.78	859,957,192.89
减：一年内到期的长期应付款	-1,068,621,231.06	-2,372,209,044.23
合计	5,521,038,740.97	5,552,041,841.76

(三) 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	188,679.25	--	--	188,679.25	
博士后津贴	500,000.00	--	--	500,000.00	
合计	688,679.25	--	--	688,679.25	/

注释57. 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

注释58. 预计负债

□适用 √不适用

注释59. 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	24,519,490.62	--	576,017.64	23,943,472.98	
合计	24,519,490.62	--	576,017.64	23,943,472.98	/

其他说明：

√适用 □不适用

1. 与政府补助相关的递延收益

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	本期冲减成本费用金额	加：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	19,875,000.00	--	375,000.00	--	--	--	19,500,000.00	与资产相关
朝阳区建委绿色建筑改造项目奖励款	4,644,490.62	--	201,017.64	--	--	--	4,443,472.98	与资产相关
合计	24,519,490.62	--	576,017.64	--	--	--	23,943,472.98	

说明：中航投资有限购买的中国华商金融中心办公楼坐落于四川省成都市高新区南部新区总部商务区，根据成都市财政局印发的《2016 年成都市市级金融业发展专项资金实施方案》2018 年获得购房补贴专项资金 24,000,000.00 元，该办公楼土地现属商业金融业、住宅用途，使用年限为 40 年，从取得土地到开发建设耗时 8 年，剩余 32 年，自 2018 年 7 月开始摊销，截止到期末已摊销 4,500,000.00 元，期末余额 19,500,000.00 元。

注释60. 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		
待转销项税额	808,904,148.50	1,051,536,646.13
继续涉入负债（注一）	780,968,087.00	894,735,606.00
合并范围内结构化主体其他投资人持有金额	142,316,643.93	1,594,866,156.24
预收转让租赁收益权	641,186,858.11	637,863,666.48
合计	2,373,375,737.54	4,179,002,074.85

其他说明：

注一：继续涉入负债情况请参见附注五“注释 19、长期应收款”。

注释61. 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	8,824,894,266.00	--	--	--	--	--	8,824,894,266.00

注释62. 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
22 航控 Y2 注①	15,000,000.00	1,497,877,358.50	--	--	--	--	15,000,000.00	1,497,877,358.50
合计	15,000,000.00	1,497,877,358.50	--	--	--	--	15,000,000.00	1,497,877,358.50

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

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 中航产融控股股份有限公司 2022 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 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

本期债券分两个品种，品种一基础期限为 2 年，以每 2 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 个周期（即延长 2 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券；品种二基础期限为 3 年，以每 3 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 个周期（即延长 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。

B、续期选择权

本期债券分两个品种，本期债券品种一以每 2 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长不超过 2 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。本期债券品种二以每 3 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长不超过 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。发行人续期选择权的行使不受次数的限制。发行人将于本次约定的续期选择权行使日前至少 30 个交易日，披露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。

本期债券首次发行票面利率在首个周期内保持不变。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。其中品种一初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 2 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）；品种二初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 3 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。票面利率调整机制：重新定价周期适用的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。

如果发行人行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。品种一后续周期的当期基准利率为票面利率重置日前 250 个交易日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 2 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。品种二后续周期的当期基准利率为票面利率重置日前 250 个交易日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 3 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。

D、递延支付利息权

本期债券附设发行人递延支付利息选择权，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，将于付息日前 10 个交易日发布《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。

其他说明：

适用 不适用

注释63. 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）	3,953,331,747.08	--	--	3,953,331,747.08
其他资本公积	1,583,306,642.96	--	3,484,202.11	1,579,822,440.85
合计	5,536,638,390.04	--	3,484,202.11	5,533,154,187.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

中航工业产融控股股份有限公司下属子公司处置江西联合股权交易中心股份有限公司股权，因此资本公积减少。其他资本公积的变动主要是由于长期股权投资权益法核算导致的增减变动。

注释64. 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	128,729,375.37	--	--	128,729,375.37
合计	128,729,375.37	--	--	128,729,375.37

注释65. 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	2,818,999,481.73	181,558,224.60	--	30,681,799.23	40,485,286.20	57,015,666.09	53,375,473.08	2,876,015,147.82
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	2,818,999,481.73	181,558,224.60	--	30,681,799.23	40,485,286.20	57,015,666.09	53,375,473.08	2,876,015,147.82
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	179,077,040.49	142,503,246.51	31,468.44	--	31,630,218.85	68,587,002.03	42,254,557.19	247,664,042.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-433,009.72	595,140.00	--	--	--	595,140.00	--	162,130.28
其他债权投资公允价值变动	-63,805,099.44	140,119,355.09	31,468.44	--	35,014,104.55	63,822,602.55	41,251,179.55	17,503.11
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	12,207,773.00	292,272.02	--	--	73,068.01	177,642.88	41,561.13	12,385,415.88
现金流量套期储备	104,591,926.71	-23,172,680.14	--	--	-3,456,953.71	-16,790,752.17	-2,924,974.26	87,801,174.54
外币财务报表折算差额	126,515,449.94	24,669,159.54	--	--	--	20,782,368.77	3,886,790.77	147,297,818.71
其他综合收益合计	2,998,076,522.22	324,061,471.11	31,468.44	30,681,799.23	72,115,505.05	125,602,668.12	95,630,030.27	3,123,679,190.34

注释66. 专项储备

□适用 √不适用

注释67. 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	1,009,331,703.31	--	--	1,009,331,703.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,009,331,703.31	--	--	1,009,331,703.31

注释68. 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	1,639,401,065.25	3,072,608.52	--	1,642,473,673.77
证券交易风险准备	386,812,063.31	--	--	386,812,063.31
信托赔偿准备	599,257,890.84	--	--	599,257,890.84
合计	2,625,471,019.40	3,072,608.52	--	2,628,543,627.92

注释69. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	15,549,439,300.77	15,864,617,777.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后期初未分配利润	15,549,439,300.77	15,864,617,777.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	236,772,307.63	290,187,302.00
其他转入	27,613,619.30	93,413,338.09
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	3,072,608.52	61,435,460.55
应付普通股股利	88,248,942.66	637,343,655.96
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,722,503,676.52	15,549,439,300.77

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 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70. 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,869,024,351.61	3,232,011,145.65	5,278,386,790.65	3,417,767,430.36
其他业务	21,377,782.68	24,421,676.08	17,813,973.20	23,625,940.19
合计	4,890,402,134.29	3,256,432,821.73	5,296,200,763.85	3,441,393,370.55

其他说明：

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	1,915,116,763.25	1,627,492,265.23
—存放同业	645,981,672.82	471,738,773.46
—存放中央银行	63,038,676.50	53,146,183.33
—拆出资金	106,605,078.97	94,377,841.97
—存出保证金	8,874,805.25	14,811,811.23
—发放贷款及垫款	711,703,737.67	549,895,850.12
其中：公司贷款和垫款	697,071,423.01	540,359,303.67
票据贴现	14,632,314.66	9,536,546.45
—买入返售金融资产	16,011,295.45	50,397,368.92
—融资业务	130,447,523.17	146,142,100.52
—其他债权投资	203,501,579.66	234,427,437.15
—债权投资	28,876,719.68	--
—其他	75,674.08	12,554,898.53
利息支出	1,678,635,388.76	1,699,219,279.76
—同业存放	204,937.46	3,771,195.10
—拆入资金	150,195,603.91	155,697,979.32
—吸收存款	1,272,594,993.49	1,265,963,936.55
—应付债券	73,891,588.52	80,875,805.77
—短期融资券	7,674,526.41	43,658,895.44
—代理买卖证券款	7,321,347.23	8,697,725.74
—卖出回购金融资产	73,525,960.01	88,656,520.89
—其他	93,226,431.73	51,897,220.95
利息净收入	236,481,374.49	-71,727,014.53

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	928,993,749.99	1,380,923,532.37
—交易手续费净收入	2,857,289.25	2,690,555.16
—交割手续费净收入	1,476.11	6,557.34
—代理业务手续费	33,637,183.33	91,598,874.44
—顾问和咨询费	66,258,755.11	148,470,222.67
—托管及其他受托业务佣金	503,645,974.51	757,553,627.03

—证券承销业务	27,420,049.74	63,714,716.59
—证券经纪业务	188,699,406.57	222,382,515.09
—受托客户资产管理	89,075,634.54	82,729,128.62
—其他	17,397,980.83	11,777,335.43
手续费及佣金支出	64,721,994.08	84,914,702.20
—证券经纪业务手续费支出	45,482,475.98	61,133,444.49
—佣金支出	15,039,501.91	6,618,482.28
—其他	4,200,016.19	17,162,775.43
手续费及佣金净收入	864,271,755.91	1,296,008,830.17

4. 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

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

7. 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

注释71. 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	15,853,889.84	39,157,157.56
教育费附加	11,624,340.56	27,667,951.43
房产税	18,281,270.12	19,238,509.91
土地使用税	158,388.14	513,732.05
车船使用税	5,530.00	4,800.00
印花税	4,968,488.28	7,574,718.23
其他附加	213,528.09	1,082,171.47
合计	51,105,435.03	95,239,040.65

注释72. 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	501,586,248.04	850,610,676.78
咨询及服务费	76,986,566.01	69,178,753.13
使用权资产摊销	42,661,385.76	37,216,280.48
固定资产折旧费	20,978,508.91	23,949,801.28
差旅费	19,870,817.56	22,987,452.98

电子设备运转费	10,844,829.65	11,810,065.53
科技支出	11,245,654.99	16,705,914.15
物业管理费	13,530,949.88	9,423,499.77
业务招待费	9,459,753.45	7,507,235.00
租赁费	2,807,307.95	4,142,806.76
其他	62,329,049.68	13,935,398.43
合计	772,301,071.88	1,067,467,884.29

注释73. 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	207,583,084.32	245,360,183.43
折旧和摊销	76,414,633.59	37,131,808.75
咨询费	40,541,838.05	16,110,896.16
行政费	8,592,005.97	17,909,078.82
资产管理费	8,548,597.29	31,947,674.05
软件服务费	7,365,433.84	8,189,729.51
IT与运维费	6,833,480.41	2,428,547.43
差旅费	6,798,917.89	15,861,115.86
中介机构经费	4,686,463.92	4,672,666.79
物业费	4,532,819.22	2,261,050.74
其他	6,140,080.94	47,055,341.43
合计	378,037,355.44	428,928,092.97

注释74. 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	13,490,797.06	17,250,467.34
其他	1,493,164.08	1,746,704.03
合计	14,983,961.14	18,997,171.37

注释75. 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	947,543,976.68	800,727,513.83
减：利息收入	-62,989,942.42	-155,190,430.92
汇兑损益	-6,617,193.83	31,126,137.59
手续费及其他	10,722,377.47	9,241,606.82
合计	888,659,217.90	685,904,827.32

注释76. 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

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	152,632,627.41	65,736,881.71
代扣个人所得税手续费返回	5,747,971.13	5,543,719.59
其他	2,845,119.14	4,535.43
合计	161,225,717.68	71,285,136.73

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	138,640,405.59	47,964,111.09	与收益相关
江东新区产业扶持奖励	12,088,525.71	--	与收益相关
政府房租补贴收入	1,716,900.00	169,951.48	与收益相关
临港安商育商财政扶持	179,806.01	--	与收益相关
扩岗补助	4,000.00	2,000.00	与收益相关
徐汇区一次性就业补贴	2,000.00	--	与收益相关
稳岗补贴	990.10	660.00	与收益相关
增值税返还	--	4,261,374.80	与收益相关
收到浦东新区转来十四五财政扶持资金	--	3,301,000.00	与收益相关
北京市通州区金融服务办公室 2022 政策扶持资金	--	3,119,547.00	与收益相关
前海支持金融业发展专项资金	--	3,000,000.00	与收益相关
税费返还	--	1,712,989.96	与收益相关
增值税加计扣除	--	1,468,043.31	与收益相关
增值税减免	--	727,704.07	与收益相关
吸纳就业补贴	--	5,000.00	与收益相关
留岗培训补贴	--	4,500.00	与收益相关
合计	152,632,627.41	65,736,881.71	

注释77. 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	113,532,174.17	174,849,575.42
处置长期股权投资产生的投资收益	6,864,244.62	12,445,175.68
交易性金融资产在持有期间的投资收益	210,876,490.93	443,637,410.43
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	22,174,815.94	17,460,761.31
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	676,254,658.06	764,974,442.32
处置交易性金融资产取得的投资收益	-157,932,096.06	74,483,770.67
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	46,271,099.52	2,894,046.06

债务重组收益		
其他	-2,421,394.79	1,676,599.65
合计	915,619,992.39	1,492,421,781.54

注释78. 净敞口套期收益

□适用 √不适用

注释79. 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	168,502,946.06	251,147,620.73
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-5,288,335.99	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
衍生金融负债	3,065,705.76	
合计	171,568,651.82	251,147,620.73

注释80. 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	--	4,712.44
应收账款坏账损失	-735,264.09	-2,814,303.10
其他应收款坏账损失	-4,181,540.49	-2,860,441.45
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失	-292,272.02	-1,543,292.68
长期应收款坏账损失	-342,155,406.88	-349,973,132.40
财务担保相关减值损失		
买入返售金融资产减值损失	507,445.42	30,233.53
其他流动资产减值损失	-15,541,193.89	23,103,025.40
贷款损失准备	-164,624,978.05	-138,401,281.98
融出资金减值损失	931,242.43	--
其他	2,522,915.45	--
合计	-523,569,052.12	-472,454,480.24

注释81. 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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		1,606,464.05
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		1,606,464.05

注释82. 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	278,553.68	8,554,740.90
合计	278,553.68	8,554,740.90

其他说明：

□适用 √不适用

注释83. 营业外收入

√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	155,905.32	--	155,905.32
其中：固定资产处置利得	924.18	--	924.18
无形资产处置利得	154,981.14	--	154,981.14
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	601,017.64	3,012,453.00	601,017.64
资产报废利得	--	12,910.89	--
其他	17,120.19	5,601,693.39	17,120.19
合计	774,043.15	8,627,057.28	774,043.15

其他说明：

√适用 □不适用

1. 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
成都华商中心政府补贴	375,000.00	--	与收益相关
绿色建筑补助款	201,017.64	--	与收益相关
印花税返还	25,000.00	--	与收益相关
人才引进落户奖励	--	1,500,000.00	与收益相关
2021年浦东新区财政扶持	--	577,000.00	与收益相关
门头沟区投资促进服务中心2022年度重大贡献奖励款	--	520,000.00	与收益相关
2022年浦东新区财政扶持	--	374,000.00	与收益相关
朝阳区发改委楼宇减免房租补贴款	--	28,000.00	与收益相关
稳岗补贴	--	13,453.00	与收益相关
合计	601,017.64	3,012,453.00	

注释84. 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	248,712.30	75,612.31	248,712.30
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	42,400.00	224,564.00	42,400.00
其他	8,603,903.86	5,292,847.68	8,603,903.86
合计	8,895,016.16	5,593,023.99	8,895,016.16

注释85. 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	492,738,389.38	584,197,248.57
递延所得税费用	-58,458,326.76	34,382,188.46
合计	434,280,062.62	618,579,437.03

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	1,347,936,492.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	336,984,123.20
子公司适用不同税率的影响	-19,876,771.27
调整以前期间所得税的影响	1,367,178.86
非应税收入的影响	-3,789,836.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	494,547.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,092,797.48
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	118,008,023.61
所得税费用	434,280,062.62

其他说明：

□适用 √不适用

注释86. 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注五、注释 65

注释87. 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	236,772,307.63	725,853,172.62
发行在外普通股的加权平均数	8,804,424,834.00	8,803,314,117.00
基本每股收益（元/股）	0.03	0.08

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	8,804,424,834.00	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：报告期股份支付增加普通股的加权平均数		5,553,580.00
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	8,804,424,834.00	8,803,314,117.00

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	236,772,307.63
发行在外普通股的加权平均数	8,804,424,834.00
基本每股收益（元/股）	0.03

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88. 现金流量表项目

与经营活动有关的现金

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
融出资金	590,450,433.55	226,707,525.00
租赁保证金	489,255,514.88	988,566,471.24
代收资管产品增值税及附加税	321,243,880.89	390,088,992.33
代收代付款项	167,356,112.81	--
收到的政府补助	138,576,854.64	43,622,692.30
往来款	81,295,606.79	283,449,999.82
收到的保证金	50,970,875.38	--
收到银行存款利息	45,567,893.20	96,888,454.19
证券买卖清算款	22,061,482.26	--
汇算清缴退税	15,519,307.22	65,053,483.75
代理买卖期货收到的现金净额	--	438,522,031.70

暂收客户投资款	--	198,475,957.32
暂收客户信托收益	--	301,625,877.44
其他	7,544,149.01	52,434,173.72
合计	1,929,842,110.63	3,085,435,658.81

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
往来款	525,160,360.69	460,429,403.78
付现的业务及管理费用	370,058,321.15	363,858,844.31
证券买卖清算款	169,602,361.50	--
支付保证金押金款	132,700,544.79	198,698,619.16
代理买卖期货支付的现金净额	32,255,419.23	--
代付融资租赁应收款项	11,300,907.22	--
代收代付款项	3,689,014.58	521,963,974.87
银行手续费	653,570.61	7,783,021.38
捐赠支出	10,400.00	2,748.00
存出保证金	--	286,772,728.20
垫付信托费用	--	236,489,457.76
资产证券化代收代付款	--	49,522,626.53
股权激励款	--	15,344,231.35
其他	6,464,747.33	20,405,980.98
合计	1,251,895,647.10	2,161,271,636.32

与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	575,000.00	1,000,000.00
合计	575,000.00	1,000,000.00

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	28,549.63	69,631,000.00
合计	28,549.63	69,631,000.00

与筹资活动有关的现金

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款和票据保证金	1,124,798,224.90	1,241,695,758.63
融资租赁	5,413,503.78	--
合并结构化主体增加的份额	--	4,683,840.00
资管计划募集资金	--	1,000,000.00
资产证券化资金归集	--	6,188,678.46
合计	1,130,211,728.68	1,253,568,277.09

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	1,065,723,571.83	2,872,059,305.16
资产支持收益专项管理计划支付的本息	911,554,597.20	1,731,815,256.83
租赁支出	56,443,637.02	82,504,447.37
股东减资款	10,229,130.00	--
贷款手续费	2,664,613.63	1,342,497.34
承销手续费	566,837.21	--
赎回永续债	--	1,900,000,000.00
借款保证金	--	3,442,400.00
基金项目到期返还投资本金	--	84,456,202.59
合计	2,047,182,386.89	6,675,620,109.29

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

7. 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

8. 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

注释89. 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	913,656,430.18	1,523,690,754.14
加：资产减值准备	--	-1,606,464.05
信用减值损失	523,569,052.12	472,454,480.24
固定资产折旧、投资性房地产折旧	837,902,595.96	715,378,634.81

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	135,157,985.64	162,059,648.19
无形资产摊销	22,842,156.26	18,239,812.51
长期待摊费用摊销	6,401,609.06	8,904,333.63
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）	-278,553.68	-8,554,740.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-171,568,651.82	-251,147,620.73
财务费用（收益以“-”号填列）	1,042,779,720.00	775,010,260.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-915,619,992.39	-1,492,421,781.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-58,943,101.10	-41,126,719.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,460,716.90	75,508,907.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	--	119,388.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,858,529,226.57	-3,432,422,746.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-76,763,943,233.89	-70,462,308,141.69
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-67,574,975,473.99	-71,938,221,994.74
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	45,807,021,246.40	49,656,732,205.60
减：现金的期初余额	124,483,842,445.54	136,060,323,563.84
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	-78,676,821,199.14	-86,403,591,358.24

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

4. 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	45,807,021,246.40	124,483,842,445.54
其中：库存现金	112,917.87	540,192.84
可随时用于支付的银行存款	16,653,859,355.51	13,020,764,057.20
可随时用于支付的其他货币资金	113,875,507.65	41,667,270.74
可用于支付的存放中央银行款项	50,019,446.95	44,216,849.68
存放同业款项	27,744,563,381.95	109,628,828,098.71
结算备付金	1,244,590,636.47	1,747,825,976.37
拆放同业款项		
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	45,807,021,246.40	124,483,842,445.54
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	9,744,275,206.68	9,039,448,196.53

5. 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

6. 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注释90. 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91. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	9,744,275,206.68	9,744,275,206.68	冻结	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	9,039,448,196.53	9,039,448,196.53	冻结	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								
其中：数据资源								
无形资产								
其中：数据资源								
应收融资租赁款	67,570,565,194.38	67,570,565,194.38	质押	详见以下说明	62,442,200,308.98	62,442,200,308.98	质押	用于长期借款短期借款抵押
固定资产	10,846,114,041.48	10,846,114,041.48	抵押	详见以下说明	12,058,446,850.50	12,058,446,850.50	抵押	用于长期借款短期借款抵押
投资性房地产	1,686,477,084.75	1,686,477,084.75	抵押	详见以下说明				
交易性金融资产	152,226,237.24	152,226,237.24	冻结	详见以下说明	152,226,237.24	152,226,237.24	冻结	司法冻结
合计	89,999,657,764.53	89,999,657,764.53	/	/	83,692,321,593.25	83,692,321,593.25	/	/

其他说明：

- 截至 2024 年 6 月 30 日，本公司子公司中航财务存放中央银行法定存款准备金 7,777,128,925.77 元；子公司中航基金风险准备金 45,273,805.02 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 1,439,858,040.77 元；子公司中航信托因信托合同纠纷以及相关信托计划合作机构的关联方涉案，银行账户被司法冻结，冻结资金合计 120,000,000.00 元；中航信托持有的景德镇农村商业银行股份有限公司股权、新余农村商业银行股份有限公司股权被司法冻结，冻结交易性金融资产金额合计 152,226,237.24 元。
- 截至 2024 年 6 月 30 日，本公司将期末账面价值 67,570,565,194.38 元的应收融资租赁款（质押初始登记金额 97,965,233,475.26 元）、362,014,435.12 元的银行存款、40 家 SPV 的股权用于 1,564,092,053.85 元的短期借款、46,271,493,185.03 元的长期借款的质押担保，同时将已融资租赁出租的 104 架飞机、13 艘船舶和 10 台/套飞机设备用于抵押担保。
- 截至 2024 年 6 月 30 日，本公司将期末账面价值 10,235,958,909.00 元的 31 架飞机、15 艘船舶（抵押初始登记金额 17,851,815,849.30 元）用于 1,007,576,962.86 元的短期借款、7,119,503,499.05 元的长期借款的抵押担保。
- 截止 2024 年 6 月 30 日，本公司下属公司北京航投置业有限公司将期末价值为 610,155,132.48 元的固定资产与 1,686,477,084.75 元的投资性房地产用于 3,891,478,500.00 元的债券融资抵押，同时将北京航投置业有限公司和中航投资大厦置业有限公司分别以其对外出租的标的物取得的自 2022 年 1 月 1 日至 2040 年 1 月 31 日取得的经营收益提供质押担保。

注释92. 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	713,481,832.80	7.1268	5,084,842,326.00
欧元	81,682,353.39	7.6617	625,825,686.96
港币	65,231,598.36	0.9127	59,536,879.82
日元	3,528,586,944.97	0.0447	157,727,836.44
英镑	2,029,714.33	9.0430	18,354,706.69
新加坡元	552,706.93	5.2790	2,917,739.88
结算备付金	-	-	-
其中：美元	1,681,928.02	7.1268	11,986,764.61
港币	16,869,639.21	0.9127	15,396,919.71
其他应收款	-	-	-
其中：美元	89,170.14	7.1268	635,497.73
港币	5,587,256.86	0.9127	5,099,489.34
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其中：美元	291,702,417.25	7.1268	2,078,904,787.28
欧元	99,121,952.61	7.6617	759,442,664.31
其他流动资产	-	-	-
其中：美元	45,170,465.86	7.1268	321,920,876.13
港币	1,520,333,566.87	0.9127	1,387,608,446.48
英镑	78,404,245.99	9.0430	709,009,596.46
其他债权投资	-	-	-
其中：美元	13,721,159.99	7.1268	97,787,963.02
长期应收款	-	-	-
其中：美元	1,771,726,923.40	7.1268	12,626,743,437.67
欧元	892,176,060.86	7.6617	6,835,585,325.49
其他非流动资产	-	-	-
其中：美元	101,306,740.12	7.1268	721,992,875.49
港币	212,350,147.28	0.9127	193,811,979.42
短期借款	-	-	-
其中：美元	760,662,475.87	7.1268	5,421,089,333.06
欧元	289,840,220.39	7.6617	2,220,668,816.56
港币	1,988,486,994.87	0.9127	1,814,892,080.22
英镑	81,076,880.11	9.0430	733,178,226.87
应付债券	-	-	-
其中：美元	1,560,684,064.68	7.1268	11,122,683,192.17
长期应付款	-	-	-
其中：美元	130,969,329.50	7.1268	933,392,217.48
吸收存款和同业存放	-	-	-
其中：美元	488,647,037.90	7.1268	3,482,489,709.71
欧元	48,243,907.29	7.6617	369,630,344.48
港币	2.74	0.9127	2.50

日元	3,525,589,694.82	0.0447	157,727,831.77
其他应付款	-	-	-
其中：美元	1,102,345.97	7.1268	7,856,199.28
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其中：美元	653,289,330.28	7.1268	4,655,862,399.05
港币	4,283,926.57	0.9127	3,909,939.78
应收账款	-	-	-
其中：美元	222,764.83	7.1268	1,587,600.38
欧元	552,603.39	7.6617	4,233,881.38
港币	11,720,463.16	0.9127	10,697,266.73
长期借款	-	-	-
其中：美元	2,106,505,860.96	7.1268	15,012,645,969.90
欧元	512,637,151.54	7.6617	3,927,672,063.95
港币	-	-	-

注释93. 租赁

(一) 作为承租人

适用 不适用

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见附注五、注释 28、附注五、注释 55 和附注五、注释 93。

单位：元 币种：人民币

剩余租赁年限	租赁负债
1 年以内（含 1 年）	405,840,075.56
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	382,127,842.61
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	364,910,444.69
3 年以上	1,692,741,517.24
合计	2,845,619,880.10

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 100,703,360.69 (单位：元 币种：人民币)

(二) 作为出租人

1. 作为出租人的经营租赁

适用 不适用

与经营租赁相关的收益如下：

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
飞机、船舶、设备等	1,521,376,977.38	
合计	1,521,376,977.38	

2. 作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
飞机、船舶、设备等		2,825,135,775.27	
合计		2,825,135,775.27	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(三) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

注释94. 政府补助**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

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	576,017.64	
与收益相关	152,657,627.41	68,749,334.71
合计	153,233,645.05	68,749,334.71

其他说明：

政府补助基本情况

单位：元 币种：人民币

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	—	—	
计入其他收益的政府补助	152,632,627.41	152,632,627.41	
计入营业外收入的政府补助	601,017.64	601,017.64	
减：退回的政府补助	—	—	
合计	153,233,645.05	153,233,645.05	

2. 报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

3. 涉及政府补助的负债项目

□适用 √不适用

注释95. 数据资源

□适用 √不适用

注释96. 其他

□适用 √不适用

六、研发支出**(一)按费用性质列示**

√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	13,490,797.06	17,250,467.34
技术服务费	1,334,279.72	
其他	1,493,164.08	1,746,704.03
合计	16,318,240.86	18,997,171.37
其中：费用化研发支出	14,983,961.14	18,997,171.37
资本化研发支出	1,334,279.72	

(二)重要的外购在研项目

□适用 √不适用

七、合并范围的变更**(一)非同一控制下企业合并**

□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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

(五) 本期新纳入合并范围的主体

单位：元 币种：人民币

序号	主体名称	期末净资产	本期净利润	控制的性质
1	GLORY NORTH LIMITED	8,952,030.83	8,930,906.87	新设
2	GLORY SOUTH LIMITED	8,188,216.01	8,168,894.42	新设
3	GLORY WEST LIMITED	8,618,252.94	8,597,916.60	新设
4	INFINITY LEDA LIMITED	--	--	新设
5	INFINITY METIS LIMITED	--	--	新设
6	GREAT ZITA LIMITED	--	--	新设
7	GREAT IOTA LIMITED	--	--	新设
8	HAO LEO LIMITED	-740,002.54	-738,256.37	新设
9	HAO VIRGO LIMITED	-667,118.55	-665,544.36	新设
10	Bright Chemone Shipping Limited	--	--	新设
11	Bright Chemtwo Shipping Limited	--	--	新设
12	Bright Chemthree Shipping Limited	--	--	新设
13	Bright Chemfour Shipping Limited	--	--	新设
14	Honor Shanghai Limited	--	--	新设
15	Honor Singapore Limited	--	--	新设

(六) 其他原因的合并范围变动

子公司名称	不再纳入合并范围的原因	股权处置比例 (%)	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
蓝琼租赁（海口）有限公司	注销	100.00	2024 年	注销文件
蓝栋租赁（海口）有限公司	注销	100.00	2024 年	注销文件
One Star Shipping Limited	注销	100.00	2024 年	注销文件

(七) 其他

适用 不适用

八、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
中航投资有限	北京	1,202,152.683709 万人民币	北京	投资业	73.56	—	73.56	收购
中航产业投资	北京	190,000.00 万人民币	北京	投资业	100.00	—	100.00	设立
中航航空投资	北京	190,000.00 万人民币	北京	投资业	100.00	—	100.00	设立
中航资本国际	香港	86,642.97 万港元	香港	投资业	100.00	—	100.00	设立
中航资本深圳	深圳	30,000.00 万人民币	深圳	投资业	100.00	—	100.00	设立
中航财务	北京	395,138.00 万人民币	北京	银行业	28.16	—	57.97	同一控制下企业合并
中航租赁	上海	997,846.7899 万人民币	上海	租赁业	49.07	49.06	98.13	同一控制下企业合并
中航置业	北京	110,000.00 万人民币	北京	物业管理	95.45	4.55	100.00	设立
航投誉华(深圳)机载系统产业投资合伙企业(有限合伙)	深圳	49,001.00 万人民币	深圳	创业投资业务; 投资咨询	—	59.18	59.18	设立
洛阳誉华融投联动投资合伙企业(有限合伙)	洛阳	30,001.00 万人民币	洛阳	投资管理	—	100.00	100.00	设立
2. 通过子公司中航投资有限控制的三级公司情况								
中航证券	南昌	732,808.05 万人民币	南昌	证券业	100.00	—	100.00	同一控制下企业合并
中航期货	深圳	28,000.00 万人民币	深圳	期货业	82.42	6.62	89.04	同一控制下企业合并
中航信托	南昌	646,613.2311 万人民币	南昌	信托业	84.42	—	84.42	同一控制下企业合并
哈尔滨泰富	哈尔滨	11,000.00 万人民币	哈尔滨	租赁业	100.00	—	100.00	非同一控制下企业合并
上海鲸禧	上海	5,000.00 万人民币	上海	金融服务	100.00	—	100.00	设立
天津裕丰	天津	1,000.00 万人民币	天津	金融服务	90.00	—	90.00	非同一控制下企业合并
3. 通过子公司中航资本国际控制的三级公司情况								
BLUEBRIGHT	英属维尔京群岛	0.00 万元	英属维尔京群岛	一般经营	100.00	—	100.00	设立
中航资信策略顾问有限公司	香港	0.00 万元	香港	服务业	100.00	—	100.00	设立
中航资信环球资产管理有限公司	香港	500.00 万港元	香港	资产管理	100.00	—	100.00	设立
4. 通过子公司中航租赁控制的子公司情况								
上海航融置业有限公司	上海	50,000.00 万人民币	上海	房地产	100.00	—	100.00	设立
中航纽威(天津)融资租赁有限公司	天津	1,000.00 万美元	上海	租赁	100.00	—	100.00	设立
中航纽赫融资租赁(上海)有限公司	上海	9,063.1247 万美元	上海	租赁	100.00	—	100.00	设立

纽蓝租赁(天津)有限公司	天津	20,000.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
纽航融资租赁(海口)有限公司	海南	45,000.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝波租赁(上海)有限公司	上海	3.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝舟租赁(上海)有限公司	上海	3.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝亮租赁(上海)有限公司	上海	3.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝旭租赁(上海)有限公司	上海	3.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝昊租赁(上海)有限公司	上海	3.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝景租赁(天津)有限公司	天津	100.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝湾租赁(天津)有限公司	天津	100.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝郡租赁(天津)有限公司	天津	100.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝奥租赁(天津)有限公司	天津	100.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝峰租赁(天津)有限公司	天津	100.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝惠租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝泰租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝安租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝云租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝麟租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝雯租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝忠租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝川租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝元租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝硕租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝霞租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝江租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝钢租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝祺租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝祝租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝宏租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝赛租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝恒租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝飞租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝钊租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝福租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝图租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝秋租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝凯租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
中航蓝瑞租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立

蓝列租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝藏租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝收租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝往租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝来租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝寒租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝律租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝腾租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝致租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝结租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝丽租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝光租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝河租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝巨租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝水租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝雁租赁(广州)有限公司	广东	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝秀租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝敏租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝璐租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝毅租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝彬租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝桂租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝朵租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝平租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝德租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝爱租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝倩租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝帅租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝棠租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝优租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝丹租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝尔租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝涛租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝蔚租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝亚租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝任租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝定租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100.00	设立

蓝科租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100.00	设立
蓝叶租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100.00	设立
蓝茗租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100.00	设立
蓝萌租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100.00	设立
蓝百租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100.00	设立
蓝乐租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100.00	设立
蓝磊租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100.00	设立
蓝都飞机租赁(成都)有限公司	四川	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝自飞机租赁(成都)有限公司	四川	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝满设备租赁(上海)有限公司	上海	10,000.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝春飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝平飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝特飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝通飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝泽飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝超飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝畅飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝灿飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝妙飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝雪设备租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝耀租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝诗租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝康租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝格租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝诺租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝余租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100.00	设立
蓝召租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100.00	设立
蓝杉租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
蓝锦租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
航港租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
航沪租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
航永租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	10.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC 16 AVIATION LEASING (IRELAND) CO., LIMITED	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC 17 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 18 CO., LIMITED	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立

CAVIC	53 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC	54 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC	55 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC	56 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC	57 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC	58 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC	59 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC	60 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC	61 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC	62 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC	63 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC	64 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Soar	Wise Limited	北美洲	5.00 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
SOAR	POWER LIMITED	欧洲	0.0001 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
China	Aviation International Holding Co., Ltd.	北美洲	1.00 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GOLDEN	HONEST SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
SUN	FAITH SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
FANNI	SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
BRAVING	WIND SHIPPING CO., LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
FLOURISH	SHIPPING CO., LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
SINO	SHINE SHIPPING CO., LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CROWN	AMPLE LTD.	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
PAN	PACIFIC SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HONEST	PLEASURE LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
MILLION	STAR CORPORATION LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GOLDWAY	SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GOOD	OCEAN SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GOOD	TREND SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT	SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
SOAR	VAST LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Multi-Creative	Ltd	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
ChangYiHai	Limited	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Able	Fantasy Ltd	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Big	Ocean Shipping Limited	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Fine	Ocean Shipping Ltd	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
FAST	KING SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
EASY	EXPRESS SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立

Brilliant Cherish Limited	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HongKong Koresyn Limited	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
RUIHAO INDUSTRY LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
YISHENGDA INTERNATIONAL CO., LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
SOAR GREAT LIMITED	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Hanri Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Soar Triumph Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Soar Trophy Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HANCHEN LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Cheer Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great East Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
AVICIL Aquarius Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
AVICIL Capricorn Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
AVICIL Libra Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
AVICIL Scorpio Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT EPSILON LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT KAPPA LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT LAMDA LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT THITA LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Golden West Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Golden North Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Oriental Express Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Soar Harmony Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Hope Well Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Soar North Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Soar Gain Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Soar East Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Soar Cheer Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Soar Wealth Limited	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Chemical Tankers 5 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Chemical Tankers 6 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Kavala Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Syros Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Skiathos Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Sifnos Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Folegandros Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Serifos Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立

Glory Mercury Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Glory Polaris Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Glory Altair Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Glory Sirius Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HanJiang Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Hanhe Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GOOD HONOR SHIPPING LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Glory Snow Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Intuition Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Invention Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Beryl Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Velocity Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Orbit Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Equinox Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Antipsara Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Kithira Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great Thasos Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Hanyu 4 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Hanyu 5 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Hanyu 6 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Soar Nice Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GEM 2020 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
JADE 2020 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Cool Lan Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Glory Singapore Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Glory Hongkong Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Glory Hua Shan Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Glory Tai Shan Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Glory Song Shan Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
BIG LILY SHIPPING LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
BIG PEONY SHIPPING LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Glory Brisbane Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Glory Sydney Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Psychic Award Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Psychic Trophy Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Psychic Triumph Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Star Soho Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立

Star	Osceola Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Star	Memphis Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Star	Lombard Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Han	Xi Global Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Han	She Global Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Big	G One Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Big	G Two Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
PSYCHIC	BRIGHT SHIPPING LTD	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
PSYCHIC	WISE SHIPPING LTD	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
PSYCHIC	INTELLIGENT SHIPPING LTD	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
PSYCHIC	GRACE SHIPPING LTD	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
PSYCHIC	ELEGANT SHIPPING LTD	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Rizhao Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Han	Zhi Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Han	Hui Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
BIG	D SHIPPING LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Iris Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Dahlia Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Ixora Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Jasmine Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Rose Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Flax Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Lotus Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great	Veloce Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great	Superior Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Han	Jue Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Han	Zheng Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Han	Jing Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great	Purus One Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great	Purus Two Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great	Purus Three Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Cathty Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Dictador Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Mater Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Francesco Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Dochudson Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Sally Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立

GREAT	LHOTSE LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT	MAKALU LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT	MANASIU LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT	NUPTSE LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Flora Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Psychic	Becont Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Psychic	Conterist Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Psychic	Contrait Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Psychic	Racont Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Psychic	Contest Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Arran Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Aberlour Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Ardmore Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great	Oceano Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Da	Queens Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Da	Gramercy Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Da	Oxford Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Da	Selatar Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Sandu Shipping Ltd	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Zhuangyuan Shipping Ltd	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Lilstella Shipping Ltd	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright	Orcstella Shipping Ltd	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Spring Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Summer Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Autumn Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Winter Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Red Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	White Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Yellow Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor	Purple Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great	Marconi Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great	Clover Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great	Maggiore Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Great	Lugano Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Eternal	Nyborg Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Eternal	Nibe Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Eternal	Nakskov Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立

Eternal Nordby Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Wise Xihu Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Wise Qiandaohu Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor Bentley Limited	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor Ogba Limited	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor Uilia Limited	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Glory Loyalty Hong Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO JIANG LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO HE LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO HU LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO HAI LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT CLEVERLAY LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT LUCCERE LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT ZENO 1 LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO BEI LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO CI LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO XI LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO SHE LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
BRIGHT NOLA SHIPPING LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
BRIGHT VANCOUVER SHIPPING LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT TYR SHIPCO 2 LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HONOR OCEAN 7 LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HONOR OCEAN 8 LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HONOR OCEAN 65 LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HONOR OCEAN 66 LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO RI LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO XING LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO YUE LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO CHEN LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT ALGORAND LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT MIRAKOR LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
SOAR WIND LTD	北美洲	5.00 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO AUSPICIOUSNESS LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO WISH LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
WISE ZHENZE LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
WISE HONGZE LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
WISE TIANMU LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立

WISE XUANWU LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
BRIGHT JASTELLA SHIPPING LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
BRIGHT BAUSTELLA SHIPPING LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
BRIGHT LOSTELLA SHIPPING LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
ETERNAL JULIA LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
ETERNAL HELEN LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
ETERNAL DANIEL LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO ARIES LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO TAURUS LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO CANCER LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO GEMINI LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC 65 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲-爱尔兰	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
CAVIC 66 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲-爱尔兰	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GLORY VIOLET LIMITED	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GLORY NORTH LIMITED	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GLORY SOUTH LIMITED	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GLORY WEST LIMITED	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
INFINITY LEDA LIMITED	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
INFINITY METIS LIMITED	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT ZITA LIMITED	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
GREAT IOTA LIMITED	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO LEO LIMITED	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
HAO VIRGO LIMITED	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright Chemone Shipping Limited	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright Chemtwo Shipping Limited	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright Chemthree Shipping Limited	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Bright Chemfour Shipping Limited	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor Shanghai Limited	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
Honor Singapore Limited	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100.00	设立
5. 通过子公司中航置业控制的三级公司情况								
航投置业	北京	163,366.72 万人民币	北京	房地产业	100.00	—	100.00	投资设立
6. 通过子公司中航产投控制的三级公司情况								
北京誉华基金管理有限公司	北京	1,000.00 万人民币	北京	投资管理、咨询	100.00	—	100.00	收购
航空产投誉华产业投资管理(天津)合伙企业(有限合伙)	天津	58,001.00 万人民币	天津	投资管理、投资咨询	100.00	—	100.00	设立
7. 通过子公司航空产投控制的三级公司情况								
中航碳资产管理有限公司	北京	5,000.00 万人民币	北京	投资管理、咨询	100.00	—	100.00	设立
8. 通过三级公司中航证券控制的四级公司情况								

中航创新	北京	20,000.00 万人民币	北京	投资及投资咨询	100.00	—	100.00	设立
中航基金	北京	30,000.00 万人民币	北京	投资及基金管理	55.00	—	55.00	设立
航证科创	北京	59,000.00 万人民币	北京	项目投资及投资管理	100.00	—	100.00	设立
9. 通过三级公司中航期货控制的四级公司情况								
上海航鹏企业管理有限公司	上海	20,000.00 万人民币	上海	管理咨询等	100.00	—	100.00	设立
10. 通过三级公司天津裕丰控制的四级公司的情况								
天津达航投资咨询有限公司	天津	4,717.41 万人民币	天津	投资咨询	100.00	—	100.00	非同一控制下的企业合并

2. 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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2024年6月30日，纳入合并范围的结构化主体的资产规模为人民币152.77亿元（2023年12月31日：人民币190.50亿元）。

3. 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中航投资有限	26.4394	188,415,697.89	--	9,405,309,945.82

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

4. 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
中航投资有限	44,526,923,889.07	41,409,714,255.60	85,936,638,144.67	39,934,053,110.36	4,413,319,996.88	44,347,373,107.24	40,948,239,117.42	37,340,869,502.65	78,289,108,620.07	32,772,579,241.03	4,815,882,948.88	37,588,462,189.91

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
中航投资有限	1,389,855,220.35	671,399,803.48	972,668,724.05	3,679,538,291.82	1,928,821,337.54	1,366,113,885.15	1,571,481,067.23	929,496,066.81

5. 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

6. 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

(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
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
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
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
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	中航资信海外控股有限公司
流动资产	782,269,050.04	442,325,171.53
其中：现金和现金等价物	747,480,996.45	78,450,710.81
非流动资产	--	--
资产合计	782,269,050.04	442,325,171.53
流动负债	568,357,618.89	21,358,563.25
非流动负债	140,744,324.17	348,326,333.37
负债合计	709,101,943.06	369,684,896.62
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	73,167,106.98	72,640,274.91
按持股比例计算的净资产份额	36,591,556.99	36,320,137.46

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	36,591,556.99	36,320,137.46
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	--	--
财务费用	-818.61	7,060.22
所得税费用	--	--
净利润	818.61	-7,060.22
终止经营的净利润	--	--
其他综合收益	--	--
综合收益总额	818.61	-7,060.22
本年度收到的来自合营企业的股利		

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	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)	陕西誉华先进制造 产业投资合伙企业 (有限合伙)	上海国策航芯管 理咨询中心 (有限合伙)	成都益航资产管理 有限公司	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)	陕西誉华先进制 造产业投资合伙 企业 (有限合伙)	上海国策航芯管 理咨询中心(有 限合伙)
流动资产	2,605,230,838.25	708,882,295.35	21,668,599.87	2,124,744.12	2,751,732,867.89	686,659,206.60	21,441,844.16	2,121,743.63
非流动资产	14,672,201,213.66	374,204,893.62	170,794,162.52	780,237,179.28	13,738,329,111.33	332,947,411.12	170,794,162.52	780,227,136.00
资产合计	17,277,432,051.91	1,083,087,188.97	192,462,762.39	782,361,923.40	16,490,061,979.22	1,019,606,617.72	192,236,006.68	782,348,879.63
流动负债	1,315,246,408.17	8,459,597.27	1,789,082.59	--	2,733,486,993.57	30,200.00	107,348.16	--
非流动负债	9,485,216,152.69	--	--	--	7,985,722,449.88	--	--	--
负债合计	10,800,462,560.86	8,459,597.27	1,789,082.59	--	10,719,209,443.45	30,200.00	107,348.16	--
少数股东权益	454,566,718.72	--	--	--				
归属于母公司股东权益	6,022,402,772.33	1,074,627,591.70	190,673,679.80	782,361,923.40	5,770,852,535.77	1,019,576,417.72	192,128,658.52	782,348,879.63
按持股比例计算的净资产份额	2,106,426,416.83	323,054,526.29	71,162,285.47	271,636,482.30	2,015,426,416.83	323,054,526.29	71,162,285.47	272,121,349.24
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	2,106,426,416.83	323,054,526.29	71,162,285.47	271,636,482.30	2,015,426,416.83	323,054,526.29	71,162,285.47	272,121,349.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	539,302,979.20	--	--	--	496,846,373.41	--	--	--
净利润	256,121,243.81	-3,883,826.02	-1,454,978.72	1,085.43	190,891,468.43	-3,146,550.01	-1,702,380.55	9,898.84
终止经营的净利润						--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	256,121,243.81	-3,883,826.02	-1,454,978.72	1,085.43	190,891,468.43	-3,146,550.01	-1,702,380.55	9,898.84
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	1,316,193,074.73	1,628,503,843.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,606,279.59	50,767,420.71
--其他综合收益	--	--
--综合收益总额	-2,606,279.59	50,767,420.71

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

九、与金融工具相关的风险

金融工具的风险

√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。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

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。

(一) 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%）或且逾期 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	5,432,453.43	13,185,044.41
结算备付金	124,459.06	174,782.60
交易性金融资产	5,491,952.54	5,394,691.19
应收票据	3,451.70	840.00
应收账款	20,451.11	20,266.63
其他应收款	72,230.32	68,062.44
买入返售金融资产	53,154.76	324,087.92
衍生金融资产	12,089.08	14,125.06
一年内到期的非流动资产	13,205,623.63	11,140,374.85
其他流动资产	1,292,459.44	1,702,281.13
发放贷款和垫款	2,977,889.64	2,857,841.64
债权投资	87,509.35	88,721.39
其他债权投资	1,358,088.32	1,268,910.18
长期应收款	8,346,568.79	8,232,371.14
其他非流动金融资产	1,114,246.37	824,973.10
其他非流动资产	252,611.92	294,054.18
表内信用风险敞口	39,845,239.46	45,591,427.86
表外信用风险敞口		
最大信用风险敞口	39,845,239.46	45,591,427.86

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	5,432,453.43	--	--	--	5,432,453.43
结算备付金	124,459.06	--	--	--	124,459.06
交易性金融资产	5,491,952.54	--	--	--	5,491,952.54
应收票据	3,451.70	--	--	--	3,451.70
应收账款	22,598.48	--	6,612.44	8,759.81	20,451.11
其他应收款	220,586.83	--	--	148,356.51	72,230.32
买入返售金融资产	53,395.90	--	--	241.14	53,154.76
衍生金融资产	12,089.08	--	--	--	12,089.08
一年内到期的非流动资产	13,378,848.35	--	19,000.00	192,224.72	13,205,623.63
其他流动资产	1,299,388.35	--	--	6,928.91	1,292,459.44
发放贷款和垫款	3,026,317.14	--	--	48,427.50	2,977,889.64
债权投资	87,804.06	--	--	294.71	87,509.35
其他债权投资	1,358,088.32	--	--	--	1,358,088.32
长期应收款	8,798,622.03	--	--	452,053.24	8,346,568.79
其他非流动金融资产	1,114,246.37	--	--	--	1,114,246.37
其他非流动资产	254,869.17	--	--	2,257.25	252,611.92

(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	13,185,044.41	--	--	--	13,185,044.41
结算备付金	174,782.60	--	--	--	174,782.60
交易性金融资产	5,394,691.19	--	--	--	5,394,691.19
应收票据	840.00	--	--	--	840.00
应收账款	22,328.37	--	6,613.80	8,675.54	20,266.63
其他应收款	215,998.27	--	--	147,935.83	68,062.44
买入返售金融资产	324,379.81	--	--	291.89	324,087.92
衍生金融资产	14,125.06	--	--	--	14,125.06
一年内到期的非流动资产	11,408,266.14	--	13,300.00	281,191.29	11,140,374.85
其他流动资产	1,707,749.05	--	--	5,467.92	1,702,281.13
发放贷款和垫款	2,951,044.25	--	--	93,202.61	2,857,841.64
债权投资	88,990.37	--	--	268.98	88,721.39
其他债权投资	1,268,910.18	--	--	--	1,268,910.18
长期应收款	8,545,209.93	--	--	312,838.79	8,232,371.14
其他非流动金融资产	824,973.10	--	--	--	824,973.10
其他非流动资产	295,085.62	--	--	1,031.44	294,054.18

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。

(二)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	--	--	269,665.48	392,020.90	3,730,533.35	--	--	4,392,219.73
吸收存款及同业存放	--	5,168,353.44	6,452,848.21	116,024.11	2,009,154.64	1,577,664.64	--	15,324,045.04
拆入资金	--	--	60,541.92	60,058.08	75,232.17	--	--	195,832.17
交易性金融负债	--	--	--	--	--	--	--	--
代理买卖证券款	--	668,360.95	--	--	--	--	--	668,360.95
应付票据	--	--	30,000.00	5,060.00	65,133.78	--	--	100,193.78
应付账款	22.25	--	--	--	21,831.03	--	--	21,853.28
卖出回购金融资产款	--	--	790,894.40	5,730.92	--	--	--	796,625.32
代理承销证券款	--	--	--	--	--	--	--	--
其他应付款	--	--	59.46	461.00	262,477.56	13,876.75	378.00	277,252.77
其他流动负债	--	102,365.77	19.42	171,793.62	846,813.04	--	--	1,120,991.85
一年内到期的非流动负债	74,763.42	--	1,816.44	826,942.59	3,455,976.76	--	--	4,359,499.21
长期借款	--	--	--	--	--	2,954,771.85	2,163,271.40	5,118,043.25
应付债券	--	--	--	--	--	4,010,555.45	718,267.80	4,728,823.25
长期应付款	50.00	--	--	--	--	478,283.07	73,839.67	552,172.74
衍生金融负债	--	--	--	--	--	192.86	--	192.86
租赁负债	--	--	--	--	--	131,009.08	90,363.54	221,372.62
其他非流动负债	--	--	--	--	--	224,281.13	13,056.44	237,337.57
金融负债和或有负债合计	74,835.67	5,939,080.16	7,605,845.33	1,578,091.22	10,467,152.33	9,390,634.83	3,059,176.85	38,114,816.39

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							
	无期限	逾期/即时偿还	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：								
短期借款	--	--	182,972.17	495,908.99	3,066,700.98	--	--	3,745,582.14
吸收存款及同业存放	--	10,525,531.07	--	8,156,871.92	1,981,019.17	1,422,105.05	--	22,085,527.21
拆入资金	--	--	20,005.60	94,576.19	200,620.23	--	--	315,202.02
交易性金融负债			--	--	--	--	--	--
代理买卖证券款	--	660,359.87	--	--	--	--	--	660,359.87
应付票据	--	--	7,770.40	410.00	18,090.80	--	--	26,271.20
应付账款	--	--	--	575.93	19,106.83	--	--	19,682.76
卖出回购金融资产款	--	--	592,146.89	15,083.42	--	--	--	607,230.31
代理承销证券款	--	16,960.24	--	--	--	--	--	16,960.24
其他应付款	--	16,890.92	91.53	140,448.97	74,071.10	8,323.46	--	239,825.98
其他流动负债	--	112,894.31	163,097.97	698,254.00	258,153.42	--	--	1,232,399.70
一年内到期的非流动负债	--	--	250,262.81	542,705.54	2,884,988.60	--	--	3,677,956.95
长期借款	--	--	--	--	--	2,254,641.00	2,890,253.00	5,144,894.00
应付债券	--	--	--	--	889.20	3,848,784.34	855,271.78	4,704,945.32
长期应付款	--	--	--	--	--	555,273.05	--	555,273.05
衍生金融负债	--	--	282.16	--	--	24.41	--	306.57
租赁负债	--	--	--	--	--	103,556.49	131,838.02	235,394.51
其他非流动负债	--	--	--	--	--	417,900.21	--	417,900.21
金融负债和或有负债合计	--	11,332,636.41	1,216,629.53	10,144,834.96	8,503,640.33	8,610,608.01	3,877,362.80	43,685,712.04

(三) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、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	29,532,074.51	40,111,500.17
货币资金	5,432,453.43	13,185,044.41
结算备付金	124,459.06	174,782.60
交易性金融资产	210,238.60	1,203,235.44
买入返售金融资产	53,154.76	324,087.92
其他流动资产	1,051,366.76	1,435,806.79
一年内到期的非流动资产	9,637,733.88	11,046,644.48
发放贷款和垫款	2,977,889.64	2,857,841.64
债权投资	87,509.35	88,721.39
其他债权投资	1,358,088.32	1,268,910.18
长期应收款	8,346,568.79	8,232,371.14
其他非流动资产	252,611.92	294,054.18
金融负债	23,915,718.00	32,473,126.40
短期借款	3,087,297.65	3,346,377.62
吸收存款及同业存放	9,713,934.15	11,558,232.60
交易性金融负债	—	—
拆入资金	195,832.17	315,202.02
卖出回购金融资产款	796,625.32	607,230.31
代理买卖证券款	668,360.95	660,359.87
一年内到期的非流动负债	1,989,144.77	3,677,956.95
其他流动负债	1,120,991.85	1,232,399.70
长期借款	603,824.96	5,144,894.00
应付债券	4,728,823.25	4,704,945.32
代理承销证券款	—	16,960.24
长期应付款	552,172.74	555,273.05
其他非流动负债	237,337.57	417,900.21
租赁负债	221,372.62	235,394.51

(续)

项目	期末余额	期初余额
浮动利率金融工具		
金融资产	10,217,031.82	5,390,758.62
交易性金融资产	5,281,713.94	4,191,455.75
衍生金融资产	12,089.08	14,125.06
其他流动资产	241,092.68	266,474.34
一年内到期的非流动资产	3,567,889.75	93,730.37
长期应收款	--	--
其他非流动金融资产	1,114,246.37	824,973.10
金融负债	13,799,798.56	10,926,499.13
短期借款	1,304,922.08	399,204.52
吸收存款及同业存放	5,610,110.89	10,527,294.61
衍生金融负债	192.86	--
一年内到期的非流动负债	2,370,354.44	--
长期借款	4,514,218.29	--
其他流动负债	--	--
租赁负债	--	--
其他非流动负债	--	--

于2024年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本公司利率敏感性分析概况如下：（单位：人民币万元）

利率基点变化	收入敏感性分析	
	本期	上期
上升50个基点	-1791.38	343.02
下降50个基点	1791.38	-343.02

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2024年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	4,063,601.90	4,598,945.46	2,094,640.21	2,184,950.99
欧元	651,797.12	604,602.76	822,508.76	635,491.37
港币	181,880.20	181,847.21	167,215.10	174,754.51
新加坡元	--		291.77	
日元	15,772.78	12,460.79	15,772.78	12,460.79
英镑	73,317.82	72,419.21	72,736.43	78,744.02
合计	4,986,369.82	5,470,275.43	3,173,165.05	3,086,401.68

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%	-59,068.85	-40,716.23
港元	+/-3%	5,121.35	-863.19
欧元	+/-3%	-439.95	2,579.88
新加坡元	+/-3%	8.75	--
日元	+/-3%	--	--
英镑	+/-3%	-17.44	1,600.36

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	134,244.95	178,508.27	178,598.30	159,633.36
因权益证券投资价格下降	-134,244.95	-178,508.27	-178,598.30	-159,633.36

(四) 金融资产转移

1. 转移方式分类

适用 不适用

2. 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

3. 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4. 因金融资产转移而终止确认的应收票据

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司将金额为人民币 19,303,200.00 元的应收票据背书给供货商以支付应付账款。本公司认为该等背书应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移予供货商及银行，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。

5. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产

A、国君资管-中航租赁 2024 年第一期资产支持专项计划行金额 25.3 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 11.79 亿元、8.55 亿元和 3.69 亿元，次级证券募集 1.27 亿元。本公司购买了 1.015 亿元次级证券。

B、国寿投资-中航 1 号资产支持计划发行金额 18.20 亿元，其中优先 A1、优先 A2、资产支持证券募集金额分别为 7 亿元、10.20 亿元，次级证券规模为 1 亿元，本公司购买了 0.79 亿元次级证券。

C、中信证券-中航租赁 2022 年第一期资产支持专项计划发行金额 25.11 亿元，其中优先 01、优先 02、优先 03 募集金额分别 10.75 亿元、8.66 亿元、4.44 亿元，次级证券规模为 1.26 亿元。本公司购买了 1.01 亿元次级证券。

D、国寿投资-中航 2 号资产支持计划发行金额 19.95 亿元，其中优先 A1、优先 A2、资产支持证券募集金额分别为 4.8 亿元、14 亿元，次级证券规模为 1.15 亿元，本公司购买了 0.91 亿元次级证券。

E、平安-中航租赁 2 号资产支持计划发行金额 7.67 亿元，其中优先 A 级 5.33 亿元，优先 B 级 1.89 亿元，次级证券规模 0.45 亿元，本公司购买了 0.31 亿元次级证券。

F、平安-中航租赁 3 号资产支持计划发行金额 5.8 亿元，其中优先 A 级 2.33 亿元，优先 B 级 3.13 亿元，次级证券的规模为 0.34 亿元，本公司购买了 0.24 亿元次级资产支持证券。

G、西部证券-中航租赁 2023 年第一期资产支持专项计划发行金额 24.10 亿元，其中优先 A1、优先 A2 级资产支持证券募集金额分别为 12.10 亿元、7.90 亿元及 2.80 亿元，次级证券募集 1.30 亿元。本公司购买了 1.04 亿元次级证券。

H、国寿投资-中航 3 号资产支持计划发行金额 19.60 亿元，其中优先 A1、优先 A2 级资产支持证券募集金额分别为 8.90 亿元、10.70 亿元及 1.98 亿元，次级证券募集 1.21 亿元。本公司购买了 0.96 亿元次级证券。

I、浦银安盛资管-中航租赁 2023 年第二期资产支持专项计划发行金额 19.784 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 9.26 亿元、7.52 亿元及 2.014 亿元，次级证券募集 0.99 亿元。本公司购买了 0.79 亿元次级证券。

J、平安-中航租赁 4 号资产支持计划发行金额 15.431 亿元，其中优先 A1、优先 A2 级资产支持证券募集金额分别为 7.00 亿元和 7.50 亿元，次级证券募集 0.93 亿元。本公司购买了 0.74 亿元次级证券。

6. 发生违约的金融负债

无。

(五)套期

1. 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2. 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3. 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十、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2024年6月30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

1. 持续的公允价值计量

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	8,710,283,754.67	24,352,855,851.69	21,977,276,559.18	55,040,416,165.54
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	8,710,283,754.67	24,352,855,851.69	21,977,276,559.18	55,040,416,165.54
(1) 债务工具投资	5,093,810,494.98	24,352,855,851.69	17,805,755,913.44	47,252,422,260.11
(2) 权益工具投资	3,495,582,505.02	--	4,171,520,645.74	7,667,103,150.76
(3) 衍生金融资产	120,890,754.67	--	--	120,890,754.67
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	77,616,772,228.43	97,787,963.02	--	77,714,560,191.45
(三) 其他权益工具投资	6,070,067,115.53	6,558,360.68	4,155,598,235.03	10,232,223,711.24
(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	326,082,167.14	1,008,872,568.74	9,807,509,011.79	11,142,463,747.67
持续以公允价值计量的资产总额	92,723,205,265.77	25,466,074,744.13	35,940,383,806.00	154,129,663,815.90
(七) 交易性金融负债	1,928,571.85	--	--	1,928,571.85
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,928,571.85	--	--	1,928,571.85
其中：发行的交易性债券	--	--	--	--
衍生金融负债	1,928,571.85	--	--	1,928,571.85
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	1,928,571.85	--	--	1,928,571.85
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

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

(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

十一、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	6,472,139.372818	39.87	39.87

(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

八（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

八（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

(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
《中国航空报》社有限公司	同一控股股东
宝利鑫新能源开发有限公司	同一控股股东
宝胜（山东）电缆有限公司	同一控股股东
宝胜高压电缆有限公司	同一控股股东
宝胜科技创新股份有限公司	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
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	同一控股股东
北京航为高科连接技术有限公司	同一控股股东
北京航协认证中心有限责任公司	同一控股股东
北京瑞赛科技有限公司	同一控股股东
北京时尚天虹百货有限公司	同一控股股东
北京云湖时代会议有限公司	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
成都凯天电子股份有限公司	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
菲舍尔航空部件（镇江）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
贵州华烽电器有限公司	同一控股股东
贵州金江航空液压有限责任公司	同一控股股东
贵州龙飞航空附件有限公司	同一控股股东
贵州天义技术有限公司	同一控股股东
贵州中航国际物流有限公司	同一控股股东
汉中群峰机械制造有限公司	同一控股股东

航空工业信息中心	同一控股股东
航宇救生装备有限公司	同一控股股东
河北中航通用航空有限公司	同一控股股东
河南新飞电器集团有限公司	同一控股股东
宏光空降装备有限公司	同一控股股东
华质卓越生产力促进(北京)有限公司	同一控股股东
惠阳航空螺旋桨有限责任公司	同一控股股东
江苏宝胜精密导体有限公司	同一控股股东
江西航空工业物产有限公司	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
江西景航航空锻铸有限公司	同一控股股东
江西神州六合直升机有限责任公司	同一控股股东
金城集团进出口有限公司	同一控股股东
金航数码科技有限责任公司	同一控股股东
金网络(北京)数字科技有限公司	同一控股股东
兰州飞行控制有限责任公司	同一控股股东
兰州万里航空机电有限责任公司	同一控股股东
南昌格兰云天国际酒店有限公司	同一控股股东
南京招商金城物业管理有限公司	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
宁波江北天航工贸有限公司	同一控股股东
宁波中航供应链管理有限公司	同一控股股东
青岛前哨风动工具制造技术有限公司	同一控股股东
庆安集团有限公司	同一控股股东
山东宏山航空锻造有限责任公司	同一控股股东
陕西华燕航空仪表有限公司	同一控股股东
陕西长空齿轮有限责任公司	同一控股股东
上海中航梓晟咨询管理有限公司	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
沈阳沈飞民品工业有限公司	同一控股股东
四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	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
天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	同一控股股东
天马微电子股份有限公司	同一控股股东
无锡市雷华科技有限公司	同一控股股东
西安西飞装备制造股份有限公司	同一控股股东
郑州飞机装备有限责任公司	同一控股股东
中国飞龙通用航空有限公司	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
中国航空工业供销江西有限公司	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
中国航空工业供销西北有限公司	同一控股股东
中国航空工业供销有限公司	同一控股股东
中国航空工业集团(香港)有限公司	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成都飞机设计研究所	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
中国航空工业集团公司培训中心	同一控股股东
中国航空工业集团公司上海航空测控技术研究所	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
中国航空工业新能源投资有限公司	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
中国航空技术北京有限公司	同一控股股东
中国航空技术厦门有限公司	同一控股股东
中国航空科技工业股份有限公司	同一控股股东
中国航空制造技术研究院	同一控股股东
中国航空综合技术研究所	同一控股股东
中国特种飞行器研究所	同一控股股东
中航宝胜（四川）电缆有限公司	同一控股股东
中航宝胜电气股份有限公司	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
中航出版传媒有限责任公司	同一控股股东
中航复合材料有限责任公司	同一控股股东
中航工程集成设备有限公司	同一控股股东
中航光电科技股份有限公司	同一控股股东
中航国画（上海）激光显示科技有限公司	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
中航国际钢铁贸易有限公司	同一控股股东
中航国际航空发展有限公司	同一控股股东
中航国际金网（北京）科技有限公司	同一控股股东
中航国际控股股份有限公司	同一控股股东
中航国际矿产资源有限公司	同一控股股东
中航国际汽车展销有限公司	同一控股股东
中航国际实业控股有限公司	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
中航环球文化传播（北京）有限公司	同一控股股东
中航汇盈（北京）展览有限公司	同一控股股东
中航机载科技有限公司	同一控股股东
中航机载系统股份有限公司	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
中航金网（北京）电子商务有限公司	同一控股股东
中航客舱系统有限公司	同一控股股东
中航路通实业有限公司	同一控股股东
中航特材工业（西安）有限公司	同一控股股东
中航文化有限公司	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
中航信（深圳）商业保理有限公司	同一控股股东
中航重机股份有限公司	同一控股股东
中航咨询（北京）有限公司	同一控股股东
中航资产管理有限公司	同一控股股东
中航资信（香港）有限公司	同一控股股东
珠海中航通用房地产开发有限公司	同一控股股东
珠海中航通用飞机客户服务有限公司	同一控股股东
珠海中航通用航空有限公司	同一控股股东
宝胜系统集成科技股份有限公司	其他关联方
成都益航资产管理有限公司	其他关联方
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	其他关联方
惠华基金管理有限公司	其他关联方

(五) 关联交易情况

其他关联交易

√适用 □不适用

1. 中航财司业务

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	71,170.37	54,007.93

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	127,259.50	125,828.93

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	70.85	--

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	36.98	12.17

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	3.04	7.68

⑥ 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	--	0.33

2. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**(1) 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	获批的交易 额度 (如适用)	是否超过 交易额度 (如适用)	上期发生额
中航国际汽车展销有限公司	投放保理款	20,000.00			14,000.00
宁波中航供应链管理有限公司	投放保理款	18,000.00			--
中航特材工业(西安)有限公司	投放保理款	5,000.00			--

中国航空工业集团公司上海航空测控技术研究所	投放保理款	5,000.00			--
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	投放保理款	4,000.00			1,179.15
菲舍尔航空部件（镇江）有限公司	投放保理款	3,000.00			5,000.00
贵州中航国际物流有限公司	投放保理款	1,000.00			1,238.72
保定向阳航空精密机械有限公司	投放保理款	974.00			4,386.00
中国航空工业供销西北有限公司	投放保理款	500.00			430.00
金城集团进出口有限公司	投放保理款	--			2,000.00
中航信（深圳）商业保理有限公司	投放保理款	--			1,198.00
中航国画（上海）激光显示科技有限公司	投放保理款	--			500.00
中航国际航空发展有限公司	购买经营租赁固定资产	537.48			2,828.00
中国航空工业供销上海有限公司	购买经营租赁固定资产	--			1,332.50
珠海中航通用飞机客户服务有限公司	购买融资租赁资产	816.90			--
中国航空规划设计研究总院有限公司	购买融资租赁资产	275.00			--
中航国际航空发展有限公司	购买融资租赁资产	167.29			1,426.27
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	物业管理	119.75			31.21
中航汇盈（北京）展览有限公司	IT 与运维费	31.13			--
飞亚达精密科技股份有限公司	房租费	70.59			70.59

(2) 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
成都益航资产管理有限公司	保理	1,698.06	--
宁波中航供应链管理有限公司	保理	299.43	--
中航国际汽车展销有限公司	保理	202.83	166.64
中航特材工业（西安）有限公司	保理	167.39	--
菲舍尔航空部件（镇江）有限公司	保理	154.79	161.55
贵州龙飞航空附件有限公司	保理	116.38	--
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	保理	93.77	28.69
贵州中航国际物流有限公司	保理	38.68	44.70
中航重机股份有限公司	财务顾问服务收入	14.15	127.36
中航航空电子系统股份有限公司	财务顾问服务收入	--	94.34
中航国际钢铁贸易有限公司	交易手续费收入	37.56	19.52
中航客舱系统有限公司	融资服务费收入	--	610.08
惠华基金管理有限公司	投资咨询服务收入	15.00	36.05
中航航空电子系统股份有限公司	证券承销手续费收入	--	1,415.09
惠华基金管理有限公司	租金及物业费	--	839.24
天马微电子股份有限公司	保荐业务服务收入	--	84.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

购买商品、接受劳务：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 194.13 万元；上期涉及往来单位 17 家，交易金额为 129.74 万元。

销售商品、提供劳务：关联交易 30 万以下不予单独披露，本期涉及往来单位 18 家，交易金额总和为 186.76 万元；上期涉及往来单位 19 家，交易金额总和为 142.2 万元。

3. 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

4. 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
中国航空工业集团公司济南特种结构研究所	设备	888.01	--
中航复合材料有限责任公司	设备	413.59	413.59
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	设备	402.89	--
南京中航工业科技城发展有限公司	设备	306.77	427.13
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	设备	290.55	96.50
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	设备	240.71	240.71
成都凯天电子股份有限公司	设备	231.25	231.25
兰州飞行控制有限责任公司	设备	138.50	138.50
山东宏山航空锻造有限责任公司	设备	101.26	--
四川凌峰航空液压机械有限公司	设备	95.58	69.03
河北中航通用航空有限公司	设备	67.53	27.89
宝利鑫新能源开发有限公司	设备	65.28	--
江西景航航空锻铸有限公司	设备	53.73	72.49
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	设备	47.52	69.73
兰州万里航空机电有限责任公司	设备	44.17	97.35
珠海中航通用航空有限公司	设备	43.99	50.35
四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	设备	42.38	28.58
保定向阳航空精密机械有限公司	设备	31.92	17.70
陕西华燕航空仪表有限公司	设备	31.77	82.39
北京航为高科连接技术有限公司	设备	28.53	55.73
陕西长空齿轮有限责任公司	设备	21.95	21.95
汉中群峰机械制造有限公司	设备	19.98	--
中国航空综合技术研究所	设备	19.12	299.13
保定向阳航空精密机械有限公司	设备	13.71	0.35
庆安集团有限公司	设备	12.28	6.14
中航环球文化传播（北京）有限公司	设备	10.48	13.02
沈阳沈飞民品工业有限公司	设备	7.46	11.81
无锡市雷华科技有限公司	设备	3.45	3.45
青岛前哨风动工具制造技术有限公司	设备	3.05	--
江西神州六合直升机有限责任公司	设备	1.66	--

中航国际汽车展销有限公司	设备	1.51	3.00
天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	设备	1.11	1.82
中国航空工业供销西北有限公司	设备	0.31	0.11
惠阳航空螺旋桨有限责任公司	设备	0.29	--
金城集团进出口有限公司	设备	0.14	0.21
中国航空工业新能源投资有限公司	设备	--	3.76
兰州万里航空机电有限责任公司	设备	--	10.21
中国飞龙通用航空有限公司	设备	--	17.70
江西洪都航空工业集团有限责任公司	设备	--	0.13
贵州华烽电器有限公司	设备	--	0.03
河南新飞电器集团有限公司	设备	--	0.03
中航国际矿产资源有限公司	设备	--	0.01

(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	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	房屋	11.79	10.48	--	--	668.10	201.12	68.96	15.76	-	2,681.18
上海中航粹晟咨询管理有限公司	房屋	16.12	16.12	--	--	17.58	-	-	-	-	-
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	房屋	--	--	--	--	38.38	46.05	3.00	-	-134.86	-
北京瑞赛科技有限公司	房屋	--	--	--	--	12.61	25.21	0.72	-	97.93	-
深圳市中航城商业发展有限公司	房屋	--	--	--	--	52.12	59.07	5.51	7.85	-	-
南京中航工业科技城发展有限公司	房屋	--	--	--	--	16.19	16.19	0.56	1.16	-	-
中国航空技术厦门有限公司	房屋	--	--	--	--	25.54	17.64	0.54	0.69	91.57	-
深圳市中航城商业发展有限公司	房屋	--	--	--	--	219.44	268.20	33.43	67.99	-	-
南京中航工业科技城发展有限公司	房屋	--	--	--	--	46.39	12.23	0.51	0.21	-	-
中国航空技术厦门有限公司	房屋	--	--	--	--	64.50	72.05	3.10	6.50	-	-

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

5. 关联担保情况

(1) 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
中航机载科技有限公司	1,021.65	2022.3.18	2026.3.26	否
中航机载科技有限公司	1,021.65	2022.3.18	2027.3.26	否
中国航空技术北京有限公司	1,000.00	2023.12.24	2024.12.24	否
无锡市雷华科技有限公司	56.00	2022.7.11	2028.07.11	否
中国航空规划设计研究总院有限公司	32,303.08	2023.10.27	2024.10.27	否
中国航空规划设计研究总院有限公司	17,000.00	2023.12.11	2024.12.05	否
宏光空降装备有限公司	2,675.36	2023.11.28	2025.06.21	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

6. 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	说明
拆入				
中国航空工业集团有限公司	100,000.00	2024-2-6	2025-2-6	利率 3.45%
中国航空工业集团有限公司	100,000.00	2024-1-12	2025-1-12	利率 3.45%
中国航空工业集团有限公司	100,000.00	2023-12-6	2024-12-6	利率 3.55%
中国航空工业集团有限公司	60,000.00	2023-12-5	2024-12-5	利率 3.55%
中国航空工业集团有限公司	5,000.00	2023-11-30	2024-11-30	利率 3.55%
中国航空工业集团有限公司	150,000.00	2024-1-8	2025-1-8	利率 3.45%
中国航空工业集团有限公司	190,000.00	2024-1-31	2025-1-31	利率 3.45%
中国航空工业集团有限公司	90,000.00	2023-12-1	2024-12-1	利率 3.55%
中国航空工业集团有限公司	50,000.00	2024-1-12	2025-1-12	利率 3.45%
中国航空工业集团有限公司	90,000.00	2023-10-7	2024-10-7	利率 3.45%
中国航空工业集团有限公司	60,000.00	2023-10-10	2024-10-10	利率 3.45%
中国航空工业集团有限公司	75,000.00	2024-4-12	2025-4-12	利率 3.45%
中国航空工业集团有限公司	40,000.00	2021-12-12	2024-12-12	利率 4.28%
中国航空工业集团有限公司	150,000.00	2024-5-8	2027-5-8	利率 2.40%
中国航空工业集团有限公司	50,000.00	2024-6-20	2027-6-20	利率 2.40%
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	100.00	2021-2-9	2025-2-8	利率 4.75%
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	500.00	2021-3-17	2025-5-16	利率 4.75%
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	400.00	2021-6-17	2025-6-16	利率 4.75%
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	100.00	2021-8-25	2024-8-24	利率 4.75%
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	500.00	2021-10-15	2024-10-14	利率 4.75%
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	500.00	2021-12-10	2024-12-9	利率 4.75%

黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	400.00	2022-1-12	2025-1-11	利率 4.75%
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	70.00	2022-4-20	2025-4-19	利率 4.75%
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	200.00	2022-4-21	2025-4-20	利率 4.75%
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	230.00	2022-4-27	2025-4-26	利率 4.75%
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	300.00	2022-9-23	2025-9-22	利率 4.75%
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	100.00	2024-2-28	2026-2-13	利率 4.75%

(2) 向关联方拆出资金

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
中航客舱系统有限公司	27,380.40	2023/4/29	2025/4/28	1MHibor+1.7%
中航客舱系统有限公司	35,232.00	2023/5/4	2025/5/3	1MHibor+1.7%
中国航空工业集团(香港)有限公司	63,413.54	2023/10/26	2024/10/26	2.1%+1MSONIA
中国航空工业集团(香港)有限公司	4,877.96	2023/10/27	2024/10/25	2.1%+1MSONIA

7. 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

8. 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	154.89	171.60

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 其他项目

√适用 □不适用

(1) 中航财司业务

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
信贷资产余额	航空工业集团及其下属单位	6,494,372.29	5,785,514.91
存款余额	航空工业集团及其下属单位	15,324,045.04	22,085,527.21

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	河北中航通用航空有限公司	23,130.16	96.95	23,130.16	96.95
长期应收款	南京中航工业科技城发展有限公司	10,800.00	329.33	13,500.00	310.42
长期应收款	山东宏山航空锻造有限责任公司	4,500.00	138.03	5,000.00	115.86
长期应收款	宝利鑫新能源开发有限公司	3,262.86	207.72	4,351.49	100.88
长期应收款	四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	2,768.40	84.92	2,768.40	64.16
长期应收款	珠海中航通用航空有限公司	2,271.77	11.16	2,357.83	11.59
长期应收款	江西景航航空锻铸有限公司	2,257.11	68.84	2,708.71	62.29
长期应收款	江西神州六合直升机有限责任公司	1,844.06	59.63	111.63	2.59
长期应收款	江西洪都航空工业集团有限责任公司	997.27	20.01	997.27	20.01
长期应收款	兰州万里航空机电有限责任公司	873.50	26.64	1,142.04	26.26

长期应收款	汉中群峰机械制造有限公司	830.12	26.86	1,019.18	25.31
长期应收款	保定向阳航空精密机械有限公司	659.98	20.25	656.82	15.22
长期应收款	北京航为高科连接技术有限公司	635.41	19.38	1,255.89	28.89
长期应收款	中航环球文化传播(北京)有限公司	384.56	11.73	437.82	10.07
长期应收款	沈阳沈飞民品工业有限公司	322.21	9.83	446.61	10.27
长期应收款	青岛前哨风动工具制造技术有限公司	136.44	4.19	150.00	3.48
长期应收款	天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	33.33	0.66	50.00	0.99
长期应收款	中航国际汽车展销有限公司	33.33	0.66	66.67	1.33
长期应收款	贵州龙飞航空附件有限公司	32.96	1.29	4.50	0.11
长期应收款	金城集团进出口有限公司	5.00	0.15	6.67	0.20
长期应收款	中国航空工业供销西北有限公司	5.00	0.10	8.33	0.17
预付账款	中国航空工业集团公司培训中心	0.84	--	--	--
预付账款	北京航协认证中心有限责任公司	0.28	--	--	--
预付款项	《中国航空报》社有限公司	164.93	--	164.93	--
预付款项	深圳市中航城商业发展有限公司	16.68	--	--	--
预付款项	中国航空工业集团公司培训中心	4.20	--	--	--
预付款项	航宇救生装备有限公司	2.23	--	2.23	--
预付款项	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	1.94	--	11.67	--
预付款项	北京瑞赛科技有限公司	0.30	--	--	--
预付款项	飞亚达精密科技股份有限公司	--	--	11.77	--
预付款项	中航金网(北京)电子商务有限公司	--	--	13.64	--
预付款项	金航数码科技有限责任公司	--	--	4.23	--
预付款项	南京中航工业科技城发展有限公司	--	--	0.70	--
预付款项	北京航协认证中心有限责任公司	--	--	0.44	--
预付款项	北京瑞赛科技有限公司	--	--	0.20	--
应收账款	中航资信(香港)有限公司	2,145.13	1,075.40	2,129.94	1,067.79
应收账款	金网络(北京)数字科技有限公司	18.80	0.94	--	--
其他应收款	深圳市中航城商业发展有限公司	117.66	0.04	165.15	6.31
其他应收款	中国航空技术厦门有限公司	27.02	0.01	27.02	0.01
其他应收款	南京中航工业科技城发展有限公司	26.67	0.01	26.67	0.01
其他应收款	飞亚达精密科技股份有限公司	24.71	12.18	24.71	12.18
其他应收款	深圳市中航城商业发展有限公司	21.49	10.74	21.49	6.45
其他应收款	北京瑞赛科技有限公司	12.61	1.26	12.61	0.63
其他应收款	中国航空技术厦门有限公司	5.60	0.28	4.84	4.84
其他应收款	南京招商金城物业管理有限公司	4.21	0.00	4.21	0.00
其他应收款	上海中航梓晟咨询管理有限公司	2.93	0.15	2.93	0.29
其他应收款	南京中航工业科技城发展有限公司	2.70	0.81	2.70	0.27
其他应收款	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	2.43	1.94	2.43	1.22
其他应收款	北京中航大北物业管理有限公司	1.56	0.16	1.56	0.08
其他应收款	南京招商金城物业管理有限公司	1.05	0.11	1.05	0.11
其他应收款	航宇救生装备有限公司	0.30	0.24	0.30	0.24
其他应收款	中航资产管理有限公司	--	--	2,134.19	2.13
其他应收款	中航国际控股股份有限公司	--	--	30.22	3.02
其他应收款	中航国际金网(北京)科技有限公司	--	--	0.10	0.01
其他流动资产	成都益航资产管理有限公司	58,000.00	--	108,000.00	--
其他流动资产	中航国际汽车展销有限公司	12,000.00	--	--	--
其他流动资产	菲舍尔航空部件(镇江)有限公司	8,500.00	--	11,500.00	--
其他流动资产	中国航空工业集团公司上海航空测控技术研究所	5,000.00	--	--	--
其他流动资产	中航特材工业(西安)有限公司	5,000.00	--	6,000.00	--
其他流动资产	保定向阳航空精密机械有限公司	1,957.00	--	--	--
其他流动资产	中国航空工业供销西北有限公司	500.00	--	--	--
其他流动资产	中航国画(上海)激光显示科技有限公司	--	--	500.00	--
其他非流动资产	中航国际航空发展有限公司	6,753.85	--	6,049.09	--
其他非流动资产	中国航空工业供销上海有限公司	1,397.20	--	1,397.20	--

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	河北中航通用航空有限公司	1,372.50	1,372.50
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	913.50
长期应付款	南京中航工业科技城发展有限公司	810.00	810.00
长期应付款	中航复合材料有限责任公司	421.04	421.04
长期应付款	西安西飞装备制造股份有限公司	307.57	307.57
长期应付款	珠海中航通用航空有限公司	250.30	250.30
长期应付款	山东宏山航空锻造有限责任公司	250.00	250.00
长期应付款	北京航为高科连接技术有限公司	245.00	245.00
长期应付款	江西景航航空锻铸有限公司	240.00	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	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	188.29	188.29
长期应付款	贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	186.00	186.00
长期应付款	成都凯天电子股份有限公司	171.42	171.42
长期应付款	兰州万里航空机电有限责任公司	167.10	167.10
长期应付款	四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	138.42	138.42
长期应付款	江西神州六合直升机有限责任公司	134.72	6.72
长期应付款	兰州飞行控制有限责任公司	129.00	129.00
长期应付款	保定向阳航空精密机械有限公司	114.04	114.04
长期应付款	汉中群峰机械制造有限公司	105.32	105.32
长期应付款	中航环球文化传播（北京）有限公司	80.67	80.67
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	江西洪都航空工业集团有限责任公司	50.00	50.00
长期应付款	陕西华燕航空仪表有限公司	34.29	34.29
长期应付款	中国航空工业供销西北有限公司	25.50	0.50
长期应付款	陕西长空齿轮有限责任公司	17.76	17.76
长期应付款	贵州天义技术有限公司	15.29	-
长期应付款	四川凌峰航空液压机械有限公司	12.60	53.74
长期应付款	中航国际汽车展销有限公司	10.00	10.00
长期应付款	贵州龙飞航空附件有限公司	9.85	-
长期应付款	青岛前哨风动工具制造技术有限公司	8.40	8.40
长期应付款	庆安集团有限公司	6.39	6.39
长期应付款	天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	5.00	5.00
长期应付款	无锡市雷华科技有限公司	1.95	1.95
长期应付款	金城集团进出口有限公司	0.50	0.50
预收账款	河北中航通用航空有限公司	165.36	165.36
预收款项	兰州万里航空机电有限责任公司	-	315.36
预收款项	保定向阳航空精密机械有限公司	-	0.12
应付账款	中航国际航空发展有限公司	9,777.88	9,945.17
应付账款	中国航空工业供销有限公司	726.00	726.00
应付账款	中国航空制造技术研究院	192.00	192.00
应付账款	中国航空工业供销上海有限公司	75.10	75.10
应付账款	中航工程集成设备有限公司	55.50	55.50
应付账款	郑州飞机装备有限责任公司	-	19.47

应付货币保证金	宝胜科技创新股份有限公司	9,951.21	14,325.44
应付货币保证金	宝胜高压电缆有限公司	8,848.01	9,058.55
应付货币保证金	江苏宝胜精密导体有限公司	5,660.66	7,059.74
应付货币保证金	中航路通实业有限公司	2,401.72	0.40
应付货币保证金	中航宝胜海洋工程电缆有限公司	1,823.49	1,760.28
应付货币保证金	中航国际钢铁贸易有限公司	1,472.02	5,000.66
应付货币保证金	中航国际矿产资源有限公司	1,339.10	869.19
应付货币保证金	中航宝胜（四川）电缆有限公司	600.28	1,655.25
应付货币保证金	宝胜（山东）电缆有限公司	202.12	385.46
应付货币保证金	中航宝胜电气股份有限公司	130.84	156.81
应付货币保证金	宁波江北天航工贸有限公司	1.86	1.86
应付货币保证金	中航国际钢铁贸易（上海）有限公司	0.12	0.12
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
其他应付款	金航数码科技有限责任公司	89.53	89.53
其他应付款	北京瑞赛科技有限公司艾维克酒店	60.47	60.47
合同负债	中航工业及其下属单位	92.72	99.22
合同负债	南京中航工业科技城发展有限公司	29.72	-
租赁负债	北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	2,286.55	2,885.69
租赁负债	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	110.98	132.85
代理买卖证券款	中航工业及其下属单位	11,738.86	2,995.65

(七) 关联方承诺

□适用 √不适用

(八) 其他

□适用 √不适用

十二、股份支付**(一) 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

(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
授予日权益工具公允价值的重要参数	二级市场股票价格
可行权权益工具数量的确定依据	最新可取的可行权人数与行权条件完成情况等信息
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	74,212,200.00

(三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(四) 本期股份支付费用

□适用 √不适用

(五) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十三、承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 中航财务信贷承诺

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	65,294,786.34	132,754,072.48

(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 2024 年 6 月 30 日，本公司为下列单位提供保证：

单位：万元 币种：人民币

被担保单位名称	担保事项	金额
中航产业投资有限公司	融资担保	81,000.00
中航资本国际控股有限公司	融资担保	58,878.30
Blue Bright Limited	发行境外债券	496,650.00
中航投资大厦置业有限公司、 北京航投置业有限公司	发行绿色碳中和资产支持证券	389,147.85
租赁下属特殊项目公司	融资担保	3,742,316.80
合计		4,767,992.95

(2) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

单位：元 币种：人民币

序号	起诉（申请）方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	涉及金额	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
1	中航资本产业投资深圳有限公司	武汉金凰珠宝股份有限公司、贾志宏、中国大地财产保险股份有限公司湖北分公司、中国人民财产保险股份有限公司武汉市分公司	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。	审理中
2	四川信托有限公司	中国人民财产保险股份有限公司武汉市分公司、中国大地财产保险股份有限公司湖北分公司	无	394,505,910	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	中航资本产业投资深圳有限公司	芜湖远福昌明股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区远澈企业管理咨询有限公司、盛洪股权投资基金管理有限公司	无	274,887,671.23	否	仲裁结果可能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
4	中航信托股份有限公司、航信环球控股有限公司	许家印	无	792,532,043.50	否	仲裁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
5	中航证券	领睿资产管理有限公司	无	21,656,849.32	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。	执行中
6	中航证券	海航资本集团有限公司	无	108,890,000	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。	执行中
7	深圳市梅沙资产投资中心（有限合伙）	中航信托股份有限公司	/	272,714,600	否	诉讼结果将对公司利润会造成一定影响。	审理中
8	中航信托股份有限公司	重庆融创津浦房地产经纪有限公司、融创西南房地产开发(集团)有限公司、成都市融盈房地产开发有限公司、重庆万达城投资有限公司	融创西南房地产开发(集团)有限公司	215,620,800	否	诉讼结果将对公司利润会造成一定影响	审理中

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

十四、资产负债表日后事项**(一) 重要的非调整事项**

适用 不适用

(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

十五、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) 重要债务重组

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

根据中航投资有限总经理办公会议 2011 年第 8 次会议和第一届职工代表大会第一次全体会议决议，经人力资源和社会保障部办公厅《关于中国航空工业集团公司企业年金方案备案的函》（人社厅〔2011〕530 号）批准，同意中航投资有限自 2010 年 1 月起实施企业年金方案。方案规定企业年金所需费用由企业和参加方案的职工个人共同缴纳，其中企业总缴费不超过企业上年度工资总额的 5%，具体缴费比例按照员工距离退休的年限设定；建立企业年金制度初期，个人缴费为企业为员工缴费的四分之一。

根据中航租赁党政联席会 2014 年 1 月 6 日党政联席会和第一届职工代表大会第一次全体会议决议，经上海市人力资源和社会保障局《关于中航国际租赁有限公司企业年金方案备案的复函》（沪人社福〔2014〕794 号）批准，同意中航租赁自 2015 年 1 月起实施企业年金方案。方案规定企业年金所

需费用由企业和参加方案的职工个人共同缴纳，其中企业总缴费不超过企业上年度工资总额的 5%，具体缴费比例按照员工距离退休的年限设定；建立企业年金制度初期，个人缴费为企业为员工缴费的四分之一。

(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；

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
本期或本期期末								
营业总收入	754,000,472.75	29,362,682.62	4,799,954,048.87	1,328,953,688.35	594,140,558.49	266,188,563.25	38,087,366.80	7,734,512,647.53
其中：对外交易收入	750,270,595.00	29,362,682.62	4,799,954,048.87	1,328,953,688.35	593,395,305.69	232,576,327.00	--	7,734,512,647.53
分部间交易收入	3,729,877.75	--	--	--	745,252.80	33,612,236.25	38,087,366.80	--
营业总成本	656,731,679.05	39,630,798.34	3,469,422,218.74	1,341,952,542.76	468,297,624.63	1,206,848,872.29	78,006,489.85	7,104,877,245.96
其中：折旧费和摊销费	47,357,728.18	2,918,440.64	867,792,084.48	11,671,002.08	44,473,367.07	61,096,313.14	33,004,588.67	1,002,304,346.92
三. 对联营和合营企业的投资收益	3,429,227.66	--	--	--	--	633,975,913.58	523,872,967.07	113,532,174.17
四. 信用减值损失	-1,533,968.45	--	-356,137,105.29	-105,384,412.04	-60,058,419.96	-8,315,146.38	-7,860,000.00	-523,569,052.12
五. 利润总额（亏损）	52,891,765.31	-1,940,727.53	1,129,251,122.10	600,459,825.82	130,800,315.33	679,171,012.76	1,242,696,820.99	1,347,936,492.80
六. 所得税费用	2,155,649.76	607,615.60	259,051,330.21	140,361,837.87	39,036,843.57	-6,933,214.39	--	434,280,062.62
七. 净利润	50,736,115.55	-2,548,343.13	870,199,791.89	460,097,987.95	91,763,471.76	686,104,227.15	1,242,696,820.99	913,656,430.18
资产总额	31,713,172,217.39	1,718,790,029.62	166,695,133,827.04	167,430,918,168.86	27,910,825,859.03	146,455,418,974.95	92,003,346,540.77	449,920,912,536.12
负债总额	21,449,465,114.93	1,265,073,622.55	140,542,905,238.81	154,737,188,847.94	9,678,254,266.73	91,957,525,103.86	34,619,420,454.63	385,010,991,740.19
其他重要的非现金项目	--	--	--	--	--	--	--	--
上期或上期期末								
营业收入	868,736,249.25	25,147,206.80	5,163,164,530.61	996,754,933.81	991,121,654.40	347,765,528.45	88,073,541.87	8,304,616,561.45
其中：对外交易收入	864,867,123.78	25,147,206.80	5,163,164,530.61	995,487,245.13	991,121,654.40	264,828,800.73	--	8,304,616,561.45
分部间交易收入	3,869,125.47	--	--	1,267,688.68	--	82,936,727.72	88,073,541.87	--
营业成本	876,353,975.57	41,751,684.87	3,633,338,668.77	1,362,174,599.86	543,526,940.32	1,119,493,180.77	54,574,681.05	7,522,064,369.11
其中：折旧费和摊销费	5,434,911.35	1,038,833.17	736,594,490.38	11,791,496.23	4,791,525.15	227,264,077.60	26,605,290.02	960,310,043.86
三. 对联营和合营企业的投资收益	--	--	--	--	--	701,630,272.74	526,780,697.32	174,849,575.42
四. 信用减值损失	4,803,707.20	--	-348,475,703.15	-119,049,819.74	-2,394,600.53	-7,338,064.02	--	-472,454,480.24
五. 利润总额（亏损）	335,058,833.74	-2,846,983.33	1,278,355,924.57	372,769,044.37	574,899,212.91	548,393,013.56	964,358,854.65	2,142,270,191.17
六. 所得税费用	76,048,292.49	645,970.76	264,650,669.59	63,732,404.09	135,193,055.42	78,309,044.68	--	618,579,437.03
七. 净利润	259,010,541.25	-3,492,954.09	1,013,705,254.98	309,036,640.28	439,706,157.49	470,083,968.88	964,358,854.65	1,523,690,754.14
资产总额	33,838,732,161.04	2,256,710,057.77	167,646,697,944.73	147,492,062,732.94	19,234,726,422.11	127,322,765,872.02	75,717,595,329.63	422,074,099,860.98
负债总额	23,268,467,245.06	1,794,694,095.17	140,331,420,915.94	135,558,908,961.73	748,941,709.60	84,112,053,926.45	32,683,255,376.61	353,131,231,477.34
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

十六、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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

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	559,623,400.00	559,623,400.00
其他应收款	23,829,394,062.19	17,932,893,463.10
合计	24,389,017,462.19	18,492,516,863.10

其他说明：

适用 不适用

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(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. 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

4. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

5. 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

6. 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(三) 应收股利**1. 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中航投资控股有限公司	340,000,000.00	340,000,000.00
中航产业投资有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
中航资本国际控股有限公司	69,623,400.00	69,623,400.00
合计	559,623,400.00	559,623,400.00

2. 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3. 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

4. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

5. 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

6. 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	9,706,554,639.09	3,666,996,823.17
1 年以内小计	9,706,554,639.09	3,666,996,823.17
1 至 2 年	3,600,098,837.84	8,977,416,054.67
2 至 3 年	5,740,000,000.00	3,790,000,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	3,790,000,000.00	1,466,592,973.53
4 至 5 年	966,592,973.53	50,000,000.00
5 年以上	1,162,097,656.14	1,112,097,656.14
合计	24,965,344,106.60	19,063,103,507.51

2. 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
北亚集团转入	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14
往来款	23,848,159,709.65	17,948,518,686.70
备用金	87,164.67	87,164.67
保证金	4,999,576.14	2,400,000.00
合计	24,965,344,106.60	19,063,103,507.51

其他说明：

√适用 □不适用

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	23,853,246,450.46	23,852,388.27	23,829,394,062.19	17,951,005,851.37	18,112,388.27	17,932,893,463.10
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	24,965,344,106.60	1,135,950,044.41	23,829,394,062.19	19,063,103,507.51	1,130,210,044.41	17,932,893,463.10

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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,112,097,656.14	4.45	1,112,097,656.14	100.00	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,853,246,450.46	95.55	23,852,388.27	0.10	23,829,394,062.19
其中：关联方组合	23,848,159,709.65	95.53	23,792,592.97	0.10	23,824,367,116.68
账龄组合	5,086,740.81	0.02	59,795.30	1.18	5,026,945.51
合计	24,965,344,106.60	100.00	1,135,950,044.41	4.55	23,829,394,062.19

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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,112,097,656.14	5.83	1,112,097,656.14	100.00	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,951,005,851.37	94.17	18,112,388.27	0.10	17,932,893,463.10
其中：关联方组合	17,948,518,686.70	94.16	17,932,592.97	0.10	17,930,586,093.73
账龄组合	2,487,164.67	0.01	179,795.30	7.23	2,307,369.37
合计	19,063,103,507.51	100.00	1,130,210,044.41	5.93	17,932,893,463.10

5. 单项计提坏账准备的其他应收款情况

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
黑龙江北亚期货经济有限公司	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	100.00	

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)	
2024年1月1日余额	18,112,388.27		1,112,097,656.14	1,130,210,044.41
2024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	5,740,000.00			5,740,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	23,852,388.27		1,112,097,656.14	1,135,950,044.41

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□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

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中航投资控股有限公司	11,263,592,973.53	45.12	往来款	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	11,263,592.97
中航信托股份有限公司	6,650,000,000.00	26.64	往来款	1年以内	6,650,000.00
中航国际租赁有限公司	4,880,000,000.00	19.55	往来款	1年以内、1-2年	4,880,000.00
待核实资产	805,341,638.39	3.23	往来款	5年以上	805,341,638.39
中航资本产业投资有限公司	650,000,000.00	2.60	往来款	1-2年	650,000.00
合计	24,248,934,611.92	97.14	/	/	828,785,231.36

10. 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	28,311,518,836.38	--	28,311,518,836.38	28,311,518,836.38	--	28,311,518,836.38
对联营、合营企业投资	3,259,642,801.34	21,057,000.00	3,238,585,801.34	3,117,334,886.70	21,057,000.00	3,096,277,886.70
合计	31,571,161,637.72	21,057,000.00	31,550,104,637.72	31,428,853,723.08	21,057,000.00	31,407,796,723.08

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
中航投资有限	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	2,443,537,694.30	2,443,537,694.30			2,443,537,694.30		
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	28,311,518,836.38	28,311,518,836.38			28,311,518,836.38		

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										21,057,000.00	21,057,000.00
小计	21,057,000.00										21,057,000.00	21,057,000.00
二、联营企业												
中航融富基金管理有限公司	63,106,790.58	--		1,148,759.05			1,819,810.32				62,435,739.31	
北京中航一期航空工业产业投资基金	549,150,400.36	60,000,000.00		-287,009.04							608,863,391.32	
共青城航投融投融富优材股权投资合伙企业（有限合伙）	88,159,340.03	--		--							88,159,340.03	
中航航空产业链引导投资（天津）合伙企业	111,982,987.17	--		--							111,982,987.17	
成都益航资产管理有限公司	2,015,426,416.83	--		91,000,000.00							2,106,426,416.83	
惠华基金管理有限公司	103,606,419.91	--		-7,734,025.05							95,872,394.86	
金网络（北京）电子商务有限公司	164,845,531.82	--		--							164,845,531.82	
小计	3,096,277,886.70	60,000,000.00		84,127,724.96			1,819,810.32				3,238,585,801.34	
合计	3,117,334,886.70	60,000,000.00		84,127,724.96			1,819,810.32				3,259,642,801.34	21,057,000.00

3. 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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. 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□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

5. 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	567,789,505.09	407,699,430.37
权益法核算的长期股权投资收益	92,148,759.05	163,503,546.13
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	20,328,884.99	85,559,449.76
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,244,101.21	1,447,104.71
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	--	-36,375,968.88
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	681,511,250.34	621,833,562.09

注释6. 其他

□适用 √不适用

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	186,260.00	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	154,266,690.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	10,618,660.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-6,421,929.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,098,050.28	
减：所得税影响额	40,407,258.70	
少数股东权益影响额（税后）	18,475,480.39	
合计	101,864,992.94	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□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	0.62	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.35	0.02	0.02

(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：罗继德
董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

修订信息

□适用 √不适用